

# **CONTROLADORIA GERAL DE ITAPEVI**

## **RELATÓRIO DE CONTROLE INTERNO**

**1º E 2º QUADRIMESTRE 2025**

**Órgão: REGULA ITA**

**Controladoria Geral do Município de Itapevi**

**Exercício: 2025**

**Período analisado: Janeiro a Agosto**

**Implantação da CGM: Lei Municipal nº 2.437/2017**



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI**

**CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO**

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

**Superintendente do Regula Ita**

Fábio das Virgens Júnior

**Controlador Geral (CGM)**

Tadeu Antônio Salles



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## Sumário

1. Introdução
2. Considerações
3. Escopo do Trabalho
4. Conformidade Legal e Normativa
5. Atribuições de regulação e fiscalização dos serviços delegados
6. Estrutura organizacional
7. Gestão Orçamentária e Financeira
8. Processos, relatórios e pareceres de Fiscalização
9. Integridade, Transparência e Prestação de Contas
10. Gestão de Pessoas
11. Conclusão Geral



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## 1. Introdução

Conforme a Lei Municipal nº 2.437 de 22 de fevereiro de 2017, a Controladoria Geral do Município tem como finalidade essencial promover o controle interno dos órgãos municipais e das entidades da administração indireta, bem como assistir direta e imediatamente o Prefeito no desempenho de suas atribuições quanto aos assuntos e providências que, no âmbito do Poder Executivo, sejam atinentes à defesa do patrimônio público, ao controle interno, à auditoria pública, à correição, à prevenção e ao combate à corrupção, às atividades de ouvidoria, a promoção da ética no serviço público, o incremento da moralidade e da transparência, no âmbito da Administração Municipal.

## 2. Considerações

A Controladoria Geral do Município de Itapevi, na qualidade de órgão central do Sistema de Controle Interno Municipal, informa que o Relatório Quadrimestral de Controle Interno da Autarquia Regula Ita encontra-se sob formalização por esta Controladoria, em razão da inexistência de unidade própria de controle interno formalmente instituída no âmbito da referida autarquia, atendendo, ainda, à manifestação do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

### **3. Escopo do Trabalho**

O presente relatório do Controle Interno foi elaborado pela Controladoria Geral do Município de Itapevi, considerando os diversos relatórios e informações encaminhados pela autarquia Regula Ita, compreendendo o período de janeiro a agosto de 2025.

#### **O escopo do trabalho incluiu:**

1. Recebimento dos relatórios enviados pela Regula Ita referentes às atividades e operações realizadas no período mencionado.
2. Análise das informações fornecidas, visando identificar a conformidade com normas legais, administrativas e procedimentos internos aplicáveis.
3. Registro e sistematização das informações em formato compatível com o Relatório Quadrimestral de Controle Interno, para apresentação à administração municipal e atendimento às exigências do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

**Observação:** Toda a documentação analisada foi devidamente disponibilizada no **PMI 132257/2025** (processo digital), garantindo rastreabilidade e acesso centralizado para fins de controle e auditoria.

#### **Limites do trabalho:**

- O presente relatório não inclui auditorias detalhadas ou verificações in loco em todos os setores da autarquia.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## 4. Conformidade Legal e Normativa

A análise do período de janeiro a agosto de 2025 demonstra que a Regula Ita desempenhou suas atribuições de regulação e fiscalização dos serviços públicos delegados, conforme previsto na Lei Complementar Municipal nº 139/2021. Foram recebidos relatórios de fiscalização relativos às cinco delegatárias sob regulação da autarquia: Estacionamento Rotativo (Assistpark), Transporte Público Urbano (BB Transporte e Turismo), Pátio Municipal de Veículos (Trevo Serviços Múltiplos), Serviços de Limpeza Urbana e Manejo de Resíduos Sólidos (Mais Itapevi) e SABESP.

Durante o período, a Divisão Técnico-Operacional emitiu 14 notificações direcionadas às delegatárias, sem lavratura de autos de infração ou aplicação de penalidades, conforme destacado na Figura1. No âmbito da regulação, foram conduzidos processos de reajuste tarifário e revisões contratuais, bem como produzidas análises econômico-financeiras e pareceres técnicos, mantendo a atuação aderente às competências legais da autarquia.

**Conclusão:** As atividades de regulação, fiscalização e acompanhamento contratual estão em conformidade com a lei de criação, evidenciando o cumprimento das funções institucionais da Regula Ita.



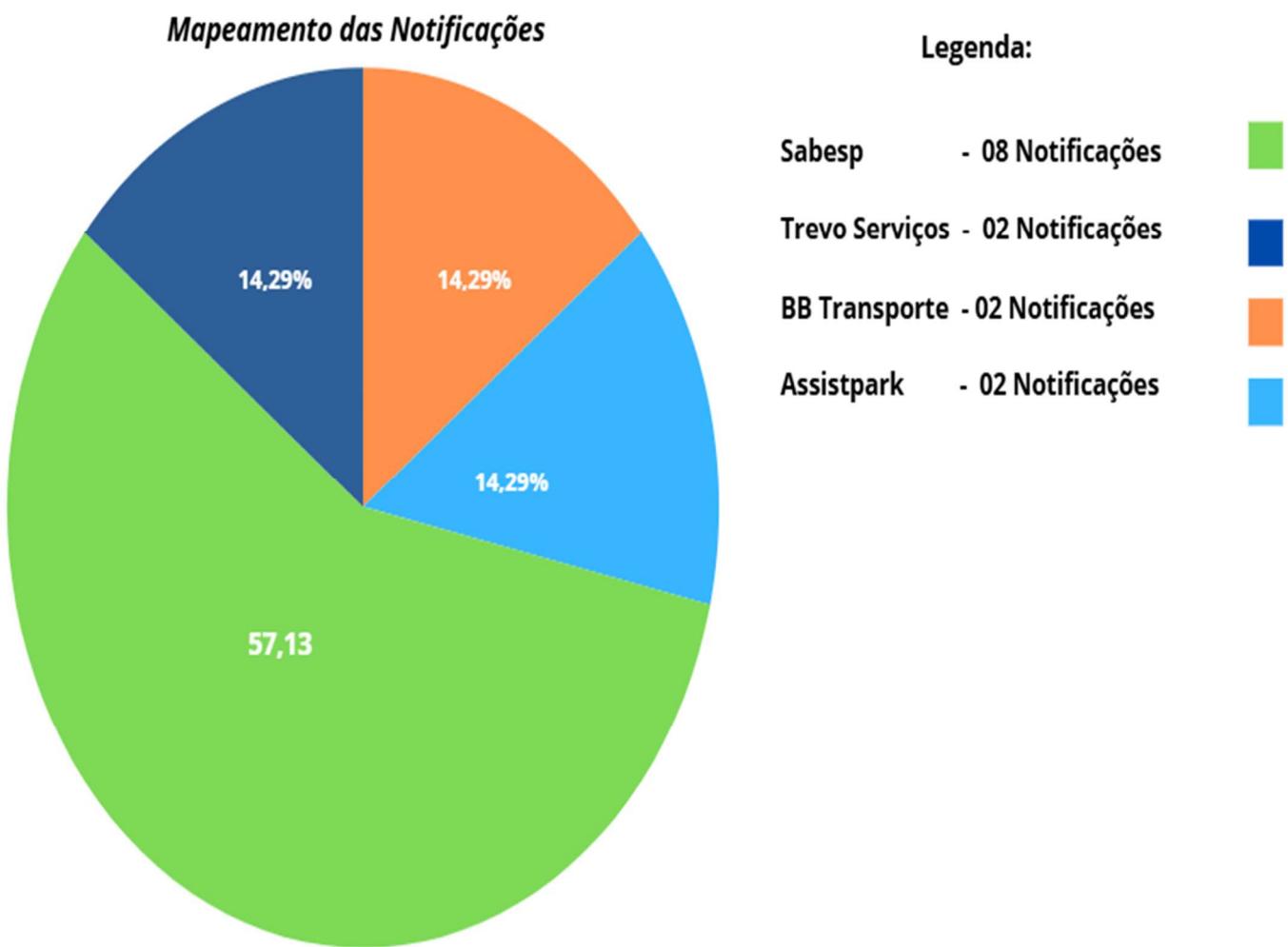
## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

Figura 1:





## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## 5. Atribuições de regulação e fiscalização dos serviços delegados

A Regula Ita organiza suas atividades de regulação e fiscalização por meio de uma estrutura hierárquica que abrange Superintendência, Procuradoria, Ouvidoria, Divisão Financeira e Administrativa e Divisão Técnica Operacional.

### **Superintendência:**

Responsável pela direção e chefia institucional da autarquia, o Superintendente é o cargo de confiança do Chefe do Executivo, com atribuições de propor alterações na estrutura organizacional, editar normas e regimentos, submeter propostas orçamentárias e relatórios, supervisionar atividades e deliberar sobre assuntos relacionados aos serviços regulados. O Chefe de Gabinete auxilia e representa o Superintendente, coordenando o gabinete e atividades institucionais.

### **Procuradoria:**

Patrocina judicialmente causas envolvendo a Regula Ita, emite pareceres, elabora minutas de contratos e atos normativos, presta assessoria jurídica às divisões e participa de comissões disciplinares.

### **Ouvidoria:**

Recebe reclamações de usuários, acompanha a solução de controvérsias entre prestadores e consumidores, solicita informações e realiza investigações quando necessário.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

#### **Divisão Financeira e Administrativa:**

Dirigida por Diretor nomeado pelo Superintendente, é responsável pela gestão administrativa e financeira, execução orçamentária, elaboração de contratos, controle contábil e patrimonial, e supervisão de servidores. O Contador e o Técnico em Contabilidade Pública exercem funções de planejamento, auditoria e controle econômico-financeiro, enquanto o Agente de Administração Pública apoia processos administrativos e logísticos.

#### **Divisão Técnica Operacional:**

Dirigida por Diretor nomeado pelo Superintendente, coordena atividades de fiscalização e acompanhamento dos serviços delegados. Profissionais especializados, como Engenheiros Civil, Ambiental e de Trânsito e Transporte, e Fiscais Municipais de Serviços Públicos, desempenham funções de análise técnica, elaboração de estudos, fiscalização de contratos e emissão de relatórios.

#### **Conclusão:**

A estrutura e a distribuição das funções da **Regula Ita** garantem o cumprimento das competências legais de regulação, fiscalização, acompanhamento contratual e controle dos serviços públicos delegados, assegurando a eficácia, transparência e conformidade das atividades desenvolvidas pela autarquia. Os detalhes completos da estrutura organizacional e das funções de cada cargo podem ser consultados no site oficial da Regula Ita: [https://regulaita.com.br/pagina/271\\_Estrutura-Organizacional.html](https://regulaita.com.br/pagina/271_Estrutura-Organizacional.html).



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## 6. Estrutura organizacional

A estrutura organizacional da Regula Ita contempla os principais setores: Superintendência, Ouvidoria, Divisão Financeira e Administrativa, Divisão Técnico-Operacional e Procuradoria. A identificação nominal dos ocupantes, funções, natureza do provimento (comissão, efetivo, função de confiança ou cedido) e situações de cargos vagos ou ocupados estão disponíveis no organograma publicado no site da autarquia.

**Conclusão:** A estrutura organizacional apresentada atende às exigências legais, garantindo a distribuição de funções e responsabilidades necessárias para o desempenho das atividades de regulação e fiscalização. Nas **figuras 2 e 3** estão apresentadas à disposição do organograma da autarquia e a distribuição dos principais cargos e setores, permitindo visualização clara da estrutura hierárquica e funcional da Regula Ita.

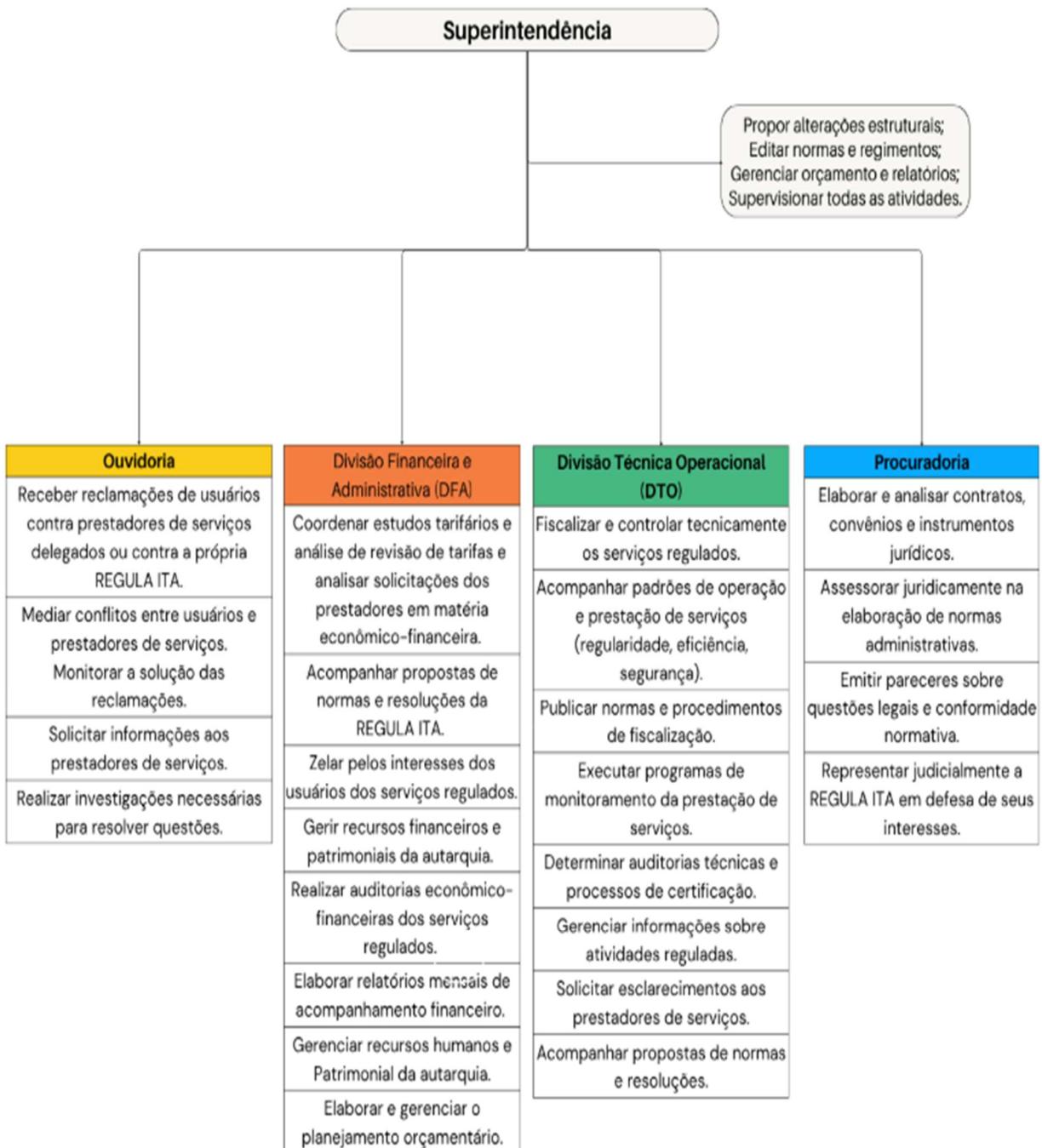


## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

Figura 2:





**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI**

**CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO**

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110

Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

Figura 3:

| <b>RELAÇÃO DE CARGOS E FUNÇÕES PROVIDOS/PREENCHIDOS E VAGOS, DO QUADRO DA AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DO MUNICÍPIO DE ITAPEVI - REGULA ITA, CONFORME A LEI COMPLEMENTAR 139 DE 21 DE JUNHO DE 2021.</b> |            |                          |           |                                  |
|---|------------|--------------------------|-----------|----------------------------------|
| <b>SITUAÇÃO EM 05 DE DEZEMBRO DE 2025</b>   |            |                          |           |                                  |
| <b>REGULA ITA</b>   |            |                          |           |                                  |
| CARGOS EFETIVOS   | Existentes | Providos/<br>Preenchidos | Vagos     | Previsão Extinção<br>na Vacância |
| AGENTE DE ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA   | 7          | 0                        | 7         | 0                                |
| CONTADOR  | 1          | 0                        | 1         | 0                                |
| ENGENHEIRO AMBIENTAL  | 1          | 0                        | 1         | 0                                |
| ENGENHEIRO CIVIL  | 1          | 0                        | 1         | 0                                |
| ENGENHEIRO DE TRÂNSITO E TRANSPORTE   | 1          | 0                        | 1         | 0                                |
| FISCAL DE SERVIÇOS PÚBLICOS   | 7          | 1                        | 6         | 0                                |
| OUVIDOR   | 1          | 1                        | 0         | 0                                |
| <b>SUBTOTAL</b>   | <b>19</b>  | <b>2</b>                 | <b>17</b> | <b>0</b>                         |
| CARGOS COMISSIONADOS  | Existentes | Providos/<br>Preenchidos | Vagos     | Previsão Extinção<br>na Vacância |
| SUPERINTENDENTE   | 1          | 1                        | 0         | 0                                |
| CHEFE DE GABINETE   | 1          | 0                        | 1         | 0                                |
| DIRETOR DE DIVISÃO TÉCNICA  | 1          | 0                        | 1         | 0                                |
| DIRETOR DE DIVISÃO ADMINISTRATIVA E<br>OPERACIONAL  | 1          | 0                        | 1         | 0                                |
| <b>SUBTOTAL</b>   | <b>4</b>   | <b>1</b>                 | <b>3</b>  | <b>0</b>                         |
| SERVIDORES CEDIDOS / ACÚMULO DE FUNÇÃO  | Existentes | Providos/<br>Preenchidos | Vagos     | Previsão Extinção<br>na Vacância |
| PROCURADOR  | 1          | 1                        | 0         | 0                                |
| TEC EXEC - CONTABIL PÚBLICA II  | 1          | 1                        | 0         | 0                                |
| <b>SUBTOTAL</b>   | <b>2</b>   | <b>2</b>                 | <b>0</b>  | <b>0</b>                         |
| <b>TOTAL</b>  | <b>25</b>  | <b>5</b>                 | <b>20</b> | <b>0</b>                         |



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## 7. Gestão Orçamentária e Financeira

Durante o período compreendido entre janeiro e agosto de 2025, a Controladoria Geral do Município de Itapevi recebeu os Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária (RREO) anexo 1 e Relatórios de Gestão Fiscal anexo 2 (RGF) da autarquia Regula Ita. Conforme os dados recebidos, a Regula Ita registrou receitas realizadas no valor de R\$ 390.581,03, enquanto as despesas empenhadas somaram R\$ 954.008,39 e as despesas liquidadas alcançaram R\$ 644.037,70.

Observa-se que o resultado financeiro apurado é negativo, com déficit de R\$ 253.456,67 no período analisado. Este saldo negativo indica que as despesas superaram as receitas realizadas, o que requer atenção especial para a gestão orçamentária da autarquia, visando garantir o equilíbrio fiscal e a sustentabilidade financeira das operações futuras.





## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

Com base nas informações constantes do RREO, referente ao período de janeiro a agosto de 2025, a Controladoria Geral do Município de Itapevi verificou que as despesas correntes com pessoal e encargos totalizaram R\$ 394.014,03, enquanto a receita realizada no mesmo período alcançou R\$ 390.581,03.

A Controladoria Geral de Itapevi CGM, por meio de reuniões, apresentou recomendações aos representantes da autarquia Regula Ita, destacando a necessidade de manutenção do rigor na execução orçamentária, a adoção de medidas voltadas ao ajuste entre despesas e receitas e a implementação de mecanismos internos de monitoramento e controle. As orientações visaram assegurar a eficiência, a regularidade e a conformidade financeira da autarquia, promover o equilíbrio fiscal, prevenir desequilíbrios entre receitas e despesas e garantir a sustentabilidade das operações, em conformidade com a legislação aplicável e com os princípios de gestão pública responsável.

Em resposta às observações da Controladoria CGM, a autarquia Regula Ita emitiu duas (2) Notas Técnicas (anexos 3 e 4), apresentando esclarecimentos acerca do déficit registrado no período. Nos documentos, a autarquia detalhou os fatores que contribuíram para a diferença entre receitas e despesas, incluindo particularidades de programação orçamentária e



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

cronograma de execução. As notas técnicas indicaram medidas internas adotadas para justificar o impacto financeiro.

## **8. Processos, relatórios e pareceres de Fiscalização**

**Processo:** Houve a abertura dos Processos Administrativo (PMI) de nº 115107/2024 e 77484/2025 relativo à ciência dos Alertas expedidos pelo Tribunal de Contas. O PMI 115107/24, consta relatórios de alertas contínuos de 2024 e 2025. O referido processo foi tema de reunião orientativa por parte da Controladoria Geral de Itapevi CGM, com os representantes da autarquia Regula Ita, na qual se reiterou a necessidade de estrita observância aos prazos e a adoção imediata de medidas corretivas para sanar os apontamentos realizados.

**Relatórios e pareceres:** Todas as análises e vistorias dos relatórios a seguir, foram realizadas pela equipe técnica do REGULA ITA. O detalhamento de cada relatório está de posse da mesma.

## **ASSISTPARK SISTEMA DE ESTACIONAMENTO ROTATIVO LTDA.**

Empresa responsável pelos serviços é a Assistpark Sistema de Estacionamento Rotativo Ltda., registrada sob o CNPJ/MF nº 17.578.718/0001-62, com sede na Rua Espírito Santo, 135, São Caetano do Sul -SP.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

O relatório objetiva apresentar os resultados da auditoria realizada nos serviços públicos de administração do sistema de estacionamento rotativo pago de veículos automotores nas vias e logradouros públicos de Itapevi.

Os serviços fiscalizados foram: Presença de funcionários da Assistpark nos pontos de Zona Azul, realizando a conferência dos estacionamentos, orientando os usuários ou prestando auxílio; Sinalização das vagas de estacionamento, se estão devidamente demarcadas e numeradas, com placas informativas em bom estado e visíveis; Identificação e uniformização dos funcionários; Se há pontos de vendas e se os mesmos estão identificados.

## BB TRANSPORTE E TURISMO LIMITADA

Empresa responsável pelos serviços é BB Transporte e Turismo Limitada, registrada sob o CNPJ 48.748.230/0001-60, com sede na Av. Sargento José Siqueira, 427 Barueri, São Paulo.

O relatório tem por objetivo apresentar os resultados da fiscalização eventual realizada pela REGULA ITA, em que foram verificados itens de segurança e manutenção constantes nas Resoluções Contran nº 14 e nº 445, no decreto nº 36/201.

Foram realizadas vistorias em ônibus no Terminal Central do Município de Itapevi. Para tanto, foram selecionados aleatoriamente algumas unidades automotivas de transporte coletivo que estacionaram no terminal. As



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

informações foram obtidas através de fiscalização in loco, com o acompanhamento de preposto da concessionária.

Os itens vistoriados foram: lanterna, farol, luz de freio, luz de ré, setas, limpador de para-brisas, aviso sonoro de ré, pneus, lataria, identificação do prefixo, triângulo, cinto do cadeirante, extintor, alavancas de emergência, selo da vistoria, câmeras de monitoramento, conexão WiFi, ar condicionado, entradas USB, elevador, bilhetagem eletrônica, uniforme do motorista e documentação do motorista.

### RELATÓRIO: MAIS ITAPEVI SPE S.A

Empresa responsável pelos serviços é a MAIS ITAPEVI SPE S.A., inscrita no CNPJ/MF sob o nº 42.973.028/0001-55, com sede na cidade de Itapevi, Estado de São Paulo, na Rua Professor Irineu Chaluppe, 31, pavimento 2, Jardim Itapevi.

O objeto do contrato dessa Parceria Público-Privada (PPP), entre o Município de Itapevi e a Mais Itapevi S.A., consiste na prestação dos seguintes serviços: Coleta regular manual, mecanizada, transporte e destinação final de resíduos sólidos urbanos; Coleta seletiva; Coleta e transporte e destinação final de resíduos da construção civil; Coleta e transporte dos resíduos provenientes da operação cata-bagulho; Coleta e transporte dos resíduos provenientes de ecopontos; Implantação, operação e manutenção de central de gerenciamento



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

de resíduos; Implantação, operação e manutenção de estação de transbordo; Implantação, operação e manutenção de unidade de triagem de resíduos sólidos urbanos; Implantação, operação e manutenção de unidade de compostagem aeróbia de resíduos de poda e feiras livres; Implantação, operação e manutenção de unidade beneficiamento de resíduos da construção civil; Implantação e operação de sistema de monitoramento e fiscalização de resíduos da construção civil; Reestruturação, implantação e operação e manutenção de ecopontos; Manutenção e monitoramento do antigo lixão Quatro Encruzilhadas; Varrição manual de vias e logradouros públicos; Varrição mecanizada de vias e logradouros públicos; Limpeza de área central; Limpeza e lavagem de feiras livres; Capina e roçada manual em prédios públicos; Serviços complementares; e Educação ambiental.

Os serviços vistoriados na presente fiscalização foram: coleta regular manual, mecanizada, transporte e destinação final de resíduos sólidos urbanos; coleta seletiva; coleta transporte e destinação final de resíduos de construção civil; coleta e transporte dos resíduos provenientes da operação cata-bagulho e dos ecopontos; operação dos ecopontos; operação e monitoramento do antigo Lixão Quatro Encruzilhadas; varrição manual e mecanizada de vias e logradouros públicos; limpeza de área central; limpeza e lavagem de feiras livres; capina e roçada manual em prédios públicos; serviços complementares, e serviço de atendimento ao usuário.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## **URAE-1 (UNIDADE REGIONAL DE SERVIÇOS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA POTÁVEL E ESGOTAMENTO SANITÁRIO – SUDESTE) E A SABESP (COMPANHIA DE SANEAMENTO BÁSICO DO ESTADO DE SÃO PAULO)**

Empresa responsável pelos serviços é a Unidade Regional de Serviços de Abastecimento de Água Potável e Esgotamento Sanitário – URAE-1 – Sudeste. Natureza: Entidade pública regional instituída pela Lei Estadual nº 17.383/2021. E a Companhia de Saneamento Básico do Estado de São Paulo – SABESP. Natureza: Sociedade de economia mista, responsável pela execução da concessão.

Contrato de Concessão firmado entre a URAE-1, a SABESP e a ARSESP, tem como objeto a concessão dos serviços públicos de abastecimento de água potável e esgotamento sanitário em municípios da Unidade Regional URAE-1 – Sudeste. A concessão contempla a captação, tratamento e distribuição de água potável, bem como a coleta, transporte, tratamento e destinação final de esgoto sanitário, inclusive dos resíduos gerados nas estações de tratamento.

Foram realizadas vistorias in loco, com o objetivo de verificar o cumprimento das obrigações contratuais e legais pela concessionária SABESP, no tocante à recomposição de pavimentos danificados após intervenções em redes de água e esgoto.

Durante a vistoria, foram constatadas algumas irregularidades. Das constatações relatadas, a equipe técnica, notificou formalmente a Concessionária SABESP para que proceda, no prazo regulamentar, à imediata correção das irregularidades apontadas, promovendo a recomposição adequada



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

dos trechos danificados conforme exigido pela legislação municipal e pelas cláusulas contratuais.

### **TREVO SERVIÇOS MÚLTIPLOS LTDA ME**

Empresa responsável pelos serviços é a Trevo Serviços Múltiplos LTDA ME., inscrita no CNPJ/MF sob o nº 11.555.030/0001-80, com sede no Estado de São Paulo, na estrada de São Roque, 128, Ibaté, Araçariguama – SP.

O objeto do contrato, consiste principalmente na prestação dos seguintes serviços: Administração dos veículos no pátio; Remoção (guinchamento/reboque) dos veículos Acautelamento dos veículos no local de depósito. Liberação de veículos após quitação das pendências e débitos. Terminal de autoatendimento para emissão de boletos e pagamentos. Leilão ou hasta pública para veículos apreendidos por mais de 60 dias. Prestação de serviços 24 horas por dia. Treinamento e uniformização dos funcionários.

Os serviços fiscalizados foram: Condições de armazenamento, estado geral dos veículos no pátio, selos de identificação, organização das áreas de estacionamento, e condições gerais de segurança. Serviço 24 horas, verificação da disponibilidade do serviço, garantindo atendimento em tempo integral, incluindo fora do horário comercial. Identificação dos funcionários, conferência dos uniformes dos funcionários para garantir que estejam devidamente identificados. Identificação e condição dos veículos da concessionária e se estão identificados corretamente e as condições gerais dos mesmos. A fiscalização buscou aferir a adequação dos serviços prestados no município de Itapevi,



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

quanto à regularidade, satisfação, atualidade e atendimento das normas, estabelecidas.

### **9. Integridade, Transparência e Prestação de Contas**

A Regula Ita adota práticas de integridade, transparência e prestação de contas por meio da disponibilização de informações institucionais e documentos públicos em seu site oficial. Nas seções de Institucional, Transparência, Normas, Serviços Regulados, Portal da Transparência (SIC) e Ouvidoria, encontram-se dados sobre a instituição, atos normativos, organogramas, convênios, demonstrativos contábeis e canais de acesso à informação, permitindo o acompanhamento e a fiscalização da atuação da autarquia por parte de cidadãos, órgãos de controle e demais interessados.

Esses mecanismos contribuem para o fortalecimento da governança institucional, assegurando a conformidade com as normas de acesso à informação e controle social, e reforçam o compromisso da Regula Ita com a eficácia, responsabilidade e transparência na gestão dos serviços públicos delegados.

As informações completas podem ser consultadas no site da autarquia:  
<https://regulaita.com.br/>.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## 10. Gestão de Pessoas

A gestão de pessoas na Regula Ita é conduzida sob a supervisão do Superintendente, responsável pela direção institucional, coordenação das atividades da autarquia e supervisão das funções de todos os setores.

A organização da autarquia assegura a adequada distribuição de funções e responsabilidades entre os cargos de confiança, efetivos e cedidos, promovendo o desenvolvimento das atividades de regulação, fiscalização e suporte administrativo. Essa gestão inclui:

Coordenação hierárquica e supervisão das Divisões Técnica Operacional, Financeira e Administrativa, Procuradoria e Ouvidoria;

Promoção de processos de avaliação de desempenho e acompanhamento do cumprimento das atribuições de cada servidor;

Observância às normas de governança, transparência e controle interno, assegurando eficiência e conformidade legal na atuação da autarquia.

No período analisado, foram entregues **10 certificados de cursos de aprimoramento** à equipe, reforçando o compromisso da autarquia com a capacitação profissional e o desenvolvimento contínuo dos servidores, contribuindo para a melhoria da qualidade das atividades de regulação e fiscalização.

A estrutura e atuação da equipe, bem como a responsabilidade da liderança, contribuem para a manutenção de um ambiente organizacional eficiente, responsável e alinhado às exigências legais, promovendo o cumprimento das competências institucionais da Regula Ita.



## PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEVI

### CONTROLADORIA GERAL DO MUNICÍPIO

Rua. Isola Belli Leonardi, 08 – Vila Nova | Itapevi | São Paulo | CEP: 06694-110  
Tel.: (11) 4143-7500 | [controladoriageral@itapevi.sp.gov.br](mailto:controladoriageral@itapevi.sp.gov.br)

## 11. Conclusão Geral

A Controladoria Geral do Município de Itapevi verificou que a Regula Ita, no período de janeiro a agosto de 2025, cumpre suas competências legais de regulação, fiscalização e controle dos serviços públicos delegados, conforme previsto na Lei Complementar Municipal nº 139/2021.

Apesar da ausência de unidade própria de controle interno, os relatórios e informações fornecidos à Controladoria permitem acompanhar a execução das atividades, dos processos de fiscalização e os mecanismos de transparência e integridade adotados pela autarquia.

Dessa forma, a Controladoria considera que a Regula Ita atua de forma estruturada e transparente, desempenhando suas funções de regulação e fiscalização de maneira organizada, contribuindo para a proteção do interesse público e o fortalecimento da administração municipal.

Itapevi, 23 de dezembro de 2025.

Fábio das Virgens Júnior

**Superintendente do Regula Ita**

Tadeu Antônio Salles

**Controlador Geral (CGM)**

# **Anexo 1**



**MUNICIPIO DE Itapevi**  
**RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA**  
**BALANCO ORCAMENTARIO**  
**ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA**  
**Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO**

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alineas "a" e "b" do inciso II e paragrafo 1o)

Em Reais

| RECEITAS  | PREVISAO<br>INICIAL | PREVISAO<br>ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS |             |                       |              | SALDO<br>(a-c)    |
|---|---------------------|-------------------------------|---------------------|-------------|-----------------------|--------------|-------------------|
|   |                     |                               | No Bimestre<br>(b)  | %<br>(b/a)  | Ate o Bimestre<br>(c) | %<br>(c/a)   |                   |
| RECEITAS (EXCETO INTRA-ORCAMENTARIAS) (I)               | 737.000,00          | 737.000,00                    | 60.304,83           | 8,18        | 390.581,03            | 52,99        | 346.418,97        |
| RECEITAS CORRENTES                                      | 737.000,00          | 737.000,00                    | 60.304,83           | 8,18        | 390.581,03            | 52,99        | 346.418,97        |
| impostos, taxas e contribuicoes de melhoria             | 677.000,00          | 677.000,00                    | 43.221,08           | 6,38        | 326.324,35            | 48,20        | 350.675,65        |
| taxas   | 677.000,00          | 677.000,00                    | 43.221,08           | 6,38        | 326.324,35            | 48,20        | 350.675,65        |
| receita patrimonial                                     | 60.000,00           | 60.000,00                     | 17.083,75           | 28,47       | 64.256,68             | 107,09       | -4.256,68         |
| valores mobiliarios                                     | 60.000,00           | 60.000,00                     | 17.083,75           | 28,47       | 64.256,68             | 107,09       | -4.256,68         |
| RECEITAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (II)                     | 0,00                | 0,00                          | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00         | 0,00              |
| <b>SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)</b>               | <b>737.000,00</b>   | <b>737.000,00</b>             | <b>60.304,83</b>    | <b>8,18</b> | <b>390.581,03</b>     | <b>52,99</b> | <b>346.418,97</b> |
| OPERACOES DE CREDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)              |                     |                               |                     |             |                       |              |                   |
| Operacoes de Credito - Mercado Interno                  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00         | 0,00              |
| Mobiliaria  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00         | 0,00              |
| Contratual  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00         | 0,00              |
| Operacoes de Credito - Mercado Externo                  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00         | 0,00              |
| Mobiliaria  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00         | 0,00              |
| Contratual  | 0,00                | 0,00                          | 0,00                | 0,00        | 0,00                  | 0,00         | 0,00              |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)</b>              | <b>737.000,00</b>   | <b>737.000,00</b>             | <b>60.304,83</b>    | <b>8,18</b> | <b>390.581,03</b>     | <b>52,99</b> | <b>346.418,97</b> |
| <b>DEFICIT (VI)1</b>                                    |                     |                               |                     |             | <b>253.456,67</b>     |              |                   |
| <b>TOTAL COM DEFICIT (VII) = (V + VI)</b>               | <b>737.000,00</b>   | <b>737.000,00</b>             | <b>60.304,83</b>    | <b>8,18</b> | <b>644.037,70</b>     | <b>87,38</b> | <b>92.962,30</b>  |
| SALDOS DE EXERCICIOS ANTERIORES                         |                     | 601.000,00                    |                     |             | 601.000,00            |              |                   |
| recursos arrecadados em exercicios anteriores - RPPS    |                     | 0,00                          |                     |             | 0,00                  |              |                   |
| superavit financeiro utilizado para creditos adicionais |                     | 601.000,00                    |                     |             | 601.000,00            |              |                   |



**MUNICIPIO DE Itapevi**  
**RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA**  
**BALANCO ORCAMENTARIO**  
**ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA**  
**Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO**

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alineas "a" e "b" do inciso II e paragrafo 1o)

Em Reais

| DESPESAS  | DOTACAO<br>INICIAL<br>(d) | DOTACAO<br>ATUALIZADA<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS |                       | SALDO<br>(g)=(e-f)  | DESPESAS LIQUIDADAS |                       | SALDO<br>(i)=(e-h)  | DESPESAS PAGAS<br>Ate o Bimestre<br>(j) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>(k) |
|---|---------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|---|--|
|   |                           |                              | No Bimestre         | Ate o Bimestre<br>(f) |                     | No Bimestre         | Ate o Bimestre<br>(h) |                     |   |  |
| DESPESAS (EXCETO INTRA-ORCAMENTARIAS) (VIII)    | 2.587.000,00              | 3.176.000,00                 | 129.384,89          | 926.458,36            | 2.249.541,64        | 158.620,73          | 625.996,19            | 2.550.003,81        | 621.254,56                              | 0,00   |
| DESPESAS CORRENTES                              | 2.407.000,00              | 2.996.000,00                 | 119.904,89          | 916.978,36            | 2.079.021,64        | 158.620,73          | 625.996,19            | 2.370.003,81        | 621.254,56                              | 0,00   |
| pessoal e encargos sociais                      | 1.620.000,00              | 2.209.000,00                 | 114.562,40          | 574.994,87            | 1.634.005,13        | 92.119,49           | 394.014,03            | 1.814.985,97        | 389.272,40                              | 0,00   |
| outras despesas correntes                       | 787.000,00                | 787.000,00                   | 5.342,49            | 341.983,49            | 445.016,51          | 66.501,24           | 231.982,16            | 555.017,84          | 231.982,16                              | 0,00   |
| DESPESAS DE CAPITAL                             | 180.000,00                | 180.000,00                   | 9.480,00            | 9.480,00              | 170.520,00          | 0,00                | 0,00                  | 180.000,00          | 0,00                                    | 0,00   |
| investimentos                                   | 180.000,00                | 180.000,00                   | 9.480,00            | 9.480,00              | 170.520,00          | 0,00                | 0,00                  | 180.000,00          | 0,00                                    | 0,00   |
| DESPESAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (IX)             | 150.000,00                | 162.000,00                   | 7.184,43            | 27.550,03             | 134.449,97          | 7.046,38            | 18.041,51             | 143.958,49          | 15.550,03                               | 0,00   |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X)=(VIII + IX)</b>    | <b>2.737.000,00</b>       | <b>3.338.000,00</b>          | <b>136.569,32</b>   | <b>954.008,39</b>     | <b>2.383.991,61</b> | <b>165.667,11</b>   | <b>644.037,70</b>     | <b>2.693.962,30</b> | <b>636.804,59</b>                       | <b>0,00</b>  |
| AMORTIZACAO DA DIVIDA/ REFINANCIAMENTO(XI)      | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                    | 0,00   |
| Amortizacao da Dvida Interna                    | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                    | 0,00   |
| Dvida Mobiliaria                                | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                    | 0,00   |
| Dvida Contratual                                | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                    | 0,00   |
| Amortizacao da Dvida Externa                    | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                    | 0,00   |
| Dvida Mobiliaria                                | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                    | 0,00   |
| Dvida Contratual                                | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                | 0,00                                    | 0,00   |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)</b>      | <b>2.737.000,00</b>       | <b>3.338.000,00</b>          | <b>136.569,32</b>   | <b>954.008,39</b>     | <b>2.383.991,61</b> | <b>165.667,11</b>   | <b>644.037,70</b>     | <b>2.693.962,30</b> | <b>636.804,59</b>                       | <b>0,00</b>  |
| <b>SUPERAVIT (XIII)</b>                         |                           |                              |                     | 0,00                  |                     |                     | 0,00                  |                     | 0,00                                    |  |
| <b>TOTAL COM SUPERAVIT (XIV) = (XII + XIII)</b> | <b>2.737.000,00</b>       | <b>3.338.000,00</b>          | <b>136.569,32</b>   | <b>954.008,39</b>     | <b>2.383.991,61</b> | <b>165.667,11</b>   | <b>644.037,70</b>     | <b>2.693.962,30</b> | <b>636.804,59</b>                       | <b>0,00</b>  |
| <b>RESERVA DO RPPS</b>                          | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                  |                     |                       | <b>0,00</b>         |                     |                       | <b>0,00</b>         |   |  |



MUNICIPIO DE Itapevi  
 RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA  
 BALANCO ORCAMENTARIO  
 ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA

Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

RREO - ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alineas "a" e "b" do inciso II e paragrafo 1o)

Em Reais

| RECEITAS                               | PREVISAO<br>INICIAL | PREVISAO<br>ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS |            |                       |            | SALDO<br>(a-c) |
|--|---------------------|-------------------------------|---------------------|------------|-----------------------|------------|----------------|
|  |                     |                               | No Bimestre<br>(b)  | %<br>(b/a) | Ate o Bimestre<br>(c) | %<br>(c/a) |                |
| TOTAL DAS RECEITAS INTRA-ORCAMENTARIAS |                     | 0,00                          | 0,00                |            | 0,00                  | 0,00       | 0,00           |

| DESPESAS INTRA-ORCAMENTARIAS                     | DOTACAO<br>INICIAL<br>(d) | DOTACAO<br>ATUALIZADA<br>(e) | DESPESAS EMPENHADAS  |                        | SALDO<br>(g)=(e-f)       | DESPESAS LIQUIDADAS  |                        | SALDO<br>(i)=(e-h)       | DESPESAS PAGAS<br>(j)  | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>(k) |
|--|---------------------------|------------------------------|----------------------|------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--|
|  |                           |                              | No Bimestre          | Ate o Bimestre<br>(f)  |                          | No Bimestre          | Ate o Bimestre<br>(h)  |                          |                        |  |
| DESPESAS CORRENTES<br>pessoal e encargos sociais | 150.000,00<br>150.000,00  | 162.000,00<br>162.000,00     | 7.184,43<br>7.184,43 | 27.550,03<br>27.550,03 | 134.449,97<br>134.449,97 | 7.046,38<br>7.046,38 | 18.041,51<br>18.041,51 | 143.958,49<br>143.958,49 | 15.550,03<br>15.550,03 | 0,00<br>0,00   |
| TOTAL DAS DESPESAS INTRA-ORCAMENTARIAS           | 150.000,00                | 162.000,00                   | 7.184,43             | 27.550,03              | 134.449,97               | 7.046,38             | 18.041,51              | 143.958,49               | 15.550,03              | 0,00   |

CONAM-RREO1-2025

NOTAS:

- O deficit sera apurado pela diferenca entre a receita realizada e a despesa liquidada nos cinco primeiros bimestres e a despesa empenhada no ultimo bimestre.



## MUNICIPIO DE Itapevi

## RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA

## DEMONSTRATIVO DA EXECUCAO DAS DESPESAS POR FUNCAO E SUBFUNCAO

## ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

## AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA

Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

RREO - ANEXO 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alinea "c")

Em Reais

| FUNCAO/SUBFUNCAO                          | DOTACAO INICIAL     | DOTACAO ATUALIZADA<br>(a) | DESPESAS EMPENHADAS |                       |                   | SALDO<br>(c)=(a-b)  | DESPESAS LIQUIDADAS |                       |                   | SALDO<br>(e)=(a-d)  | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS<br>(f) |
|---|---------------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|--|
|   |                     |                           | No Bimestre<br>(b)  | Ate o Bimestre<br>(b) | % (b/<br>III/ b ) |                     | No Bimestre<br>(d)  | Ate o Bimestre<br>(d) | % (d/<br>III/ d ) |                     |  |
| DESPESAS (EXCETO INTRA-ORCAMENTARIAS) (I) | 2.587.000,00        | 3.176.000,00              | 129.384,89          | 926.458,36            | 97,11             | 2.249.541,64        | 158.620,73          | 625.996,19            | 97,19             | 2.550.003,81        | 0,00   |
| ADMINISTRACAO                             |                     |                           |                     |                       |                   |                     |                     |                       |                   |                     |  |
| administracao de concessoes               | 2.587.000,00        | 3.176.000,00              | 129.384,89          | 926.458,36            | 97,11             | 2.249.541,64        | 158.620,73          | 625.996,19            | 97,19             | 2.550.003,81        | 0,00   |
| DESPESAS (INTRA-ORCAMENTARIAS) (II)       | 150.000,00          | 162.000,00                | 7.184,43            | 27.550,03             | 2,88              | 134.449,97          | 7.046,38            | 18.041,51             | 2,80              | 143.958,49          | 0,00   |
| <b>TOTAL (III)=(I + II)</b>               | <b>2.737.000,00</b> | <b>3.338.000,00</b>       | <b>136.569,32</b>   | <b>954.008,39</b>     |                   | <b>2.383.991,61</b> | <b>165.667,11</b>   | <b>644.037,70</b>     |                   | <b>2.693.962,30</b> | <b>0,00</b>  |

CONAM-RREO2-2025



## MUNICIPIO DE Itapevi

## RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA

## DEMONSTRATIVO DA EXECUCAO DAS DESPESAS POR FUNCAO E SUBFUNCAO

## ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

## AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA

Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

RREO - ANEXO 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alinea "c")

Em Reais

| FUNCAO/SUBFUNCAO  | DOTACAO INICIAL | DOTACAO ATUALIZADA<br>(a) | DESPESAS EMPENHADAS |                       |                   | SALDO<br>(c)=(a-b) | DESPESAS LIQUIDADAS |                       |                   | SALDO<br>(e)=(a-d) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS<br>(f) |
|---|-----------------|---------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|--|
|   |                 |                           | No Bimestre<br>(b)  | Ate o Bimestre<br>(b) | % (b/<br>III/ b ) |                    | No Bimestre<br>(d)  | Ate o Bimestre<br>(d) | % (d/<br>III/ d ) |                    |  |
| DESPESAS (INTRA-ORCAMENTARIAS)<br>administracao de concessoes | 150.000,00      | 162.000,00                | 7.184,43            | 27.550,03             | 2,88              | 134.449,97         | 7.046,38            | 18.041,51             | 2,80              | 143.958,49         | 0,00   |
| TOTAL DAS INTRA-ORCAMENTARIAS                                 | 150.000,00      | 162.000,00                | 7.184,43            | 27.550,03             |                   | 134.449,97         | 7.046,38            | 18.041,51             |                   | 143.958,49         | 0,00   |

CONAM-RREO2-2025



| SPECIFICACAO   | EVOLUCAO DA RECEITA REALIZADA NOS ULTIMOS 12 MESES |           |          |            |           |           |           |
|--|--|-----------|----------|------------|-----------|-----------|-----------|
|  | SET/24   | OUT/24    | NOV/24   | DEZ/24     | JAN/25    | FEV/25    | MAR/25    |
| RECEITAS CORRENTES (I)   |  |           |          |            |           |           |           |
| Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria  | 140.062,78   | 71.178,63 | 6.434,35 | 110.205,28 | 32.590,30 | 86.584,23 | 80.478,86 |
| IPTU   | 133.194,47   | 63.627,81 | 0,00     | 103.034,63 | 24.859,17 | 78.529,17 | 80.478,86 |
| ISS  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| ITBI   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| IRRF   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Outros Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria   | 133.194,47   | 63.627,81 | 0,00     | 103.034,63 | 24.859,17 | 78.529,17 | 80.478,86 |
| Contribuicoes  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Receita Patrimonial  | 6.868,31   | 7.550,82  | 6.434,35 | 7.170,65   | 7.731,13  | 8.055,06  | 0,00      |
| Rendimentos de Aplicacao Financeira  | 6.868,31   | 7.550,82  | 6.434,35 | 7.170,65   | 7.731,13  | 8.055,06  | 0,00      |
| Outras Receitas Patrimoniais   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Receita Agropecuaria   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Receita Industrial   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Receita de Servicos  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Transferencias Correntes   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Cota-Parte do FPM  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Cota-Parte do ICMS   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Cota-Parte do IPVA   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Cota-Parte do ITR  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Transferencias da LC 87/1996   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Transferencias da LC 61/1989   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Transferencias do FUNDEB   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Outras Transferencias Correntes  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Outras Receitas Correntes  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| DEDUICOES (II)   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Contribuicao do Servidor para o Plano de Previdencia   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Compensacao Financeira entre Regimes de Previdencia  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Rendimentos de Aplicacoes de Recursos Previdenciarios  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| Deducao de Receita para Formacao do FUNDEB   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA (III) = (I - II)  | 140.062,78   | 71.178,63 | 6.434,35 | 110.205,28 | 32.590,30 | 86.584,23 | 80.478,86 |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (art.166-A, par.1, da CF)(IV)  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)   | 140.062,78   | 71.178,63 | 6.434,35 | 110.205,28 | 32.590,30 | 86.584,23 | 80.478,86 |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas de bancada (art.166-A, par.16, da CF)(VI)  | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas a remuneracao dos agentes comunitarios de saude e dos agentes de combate as endemias(CF,art.198,p11)(VII) | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| (-) Outras Deducoes Constitucionais ou Legais (VIII)   | 0,00   | 0,00      | 0,00     | 0,00       | 0,00      | 0,00      | 0,00      |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V-VI-VII-VIII)   | 140.062,78   | 71.178,63 | 6.434,35 | 110.205,28 | 32.590,30 | 86.584,23 | 80.478,86 |



| SPECIFICACAO   | EVOLUCAO DA RECEITA REALIZADA NOS ULTIMOS 12 MESES |           |           |           |           | TOTAL<br>(ULTIMOS<br>12 MESES) | PREVISAO<br>ATUALIZADA<br>2025 |
|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------------------|--------------------------------|
|  | ABR/25   | MAI/25    | JUN/25    | JUL/25    | AGO/25    |                                |                                |
| RECEITAS CORRENTES (I)   |  |           |           |           |           |                                |                                |
| Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria  | 48.159,29  | 48.159,29 | 34.304,23 | 60.221,83 | 83,00     | 718.462,07                     | 737.000,00                     |
| IPTU   | 48.159,29  | 48.159,29 | 2.917,49  | 51.076,78 | -7.855,70 | 626.181,26                     | 677.000,00                     |
| ISS  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| ITBI   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| IRRF   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Outros Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria   | 48.159,29  | 48.159,29 | 2.917,49  | 51.076,78 | -7.855,70 | 626.181,26                     | 677.000,00                     |
| Contribuicoes  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Receita Patrimonial  | 0,00   | 0,00      | 31.386,74 | 9.145,05  | 7.938,70  | 92.280,81                      | 60.000,00                      |
| Rendimentos de Aplicacao Financeira  | 0,00   | 0,00      | 31.386,74 | 9.145,05  | 7.938,70  | 92.280,81                      | 60.000,00                      |
| Outras Receitas Patrimoniais   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Receita Agropecuaria   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Receita Industrial   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Receita de Servicos  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Transferencias Correntes   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Cota-Parte do FPM  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Cota-Parte do ICMS   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Cota-Parte do IPVA   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Cota-Parte do ITR  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Transferencias da LC 87/1996   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Transferencias da LC 61/1989   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Transferencias do FUNDEB   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Outras Transferencias Correntes  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Outras Receitas Correntes  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| DEDUICOES (II)   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Contribuicao do Servidor para o Plano de Previdencia   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Compensacao Financeira entre Regimes de Previdencia  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Rendimentos de Aplicacoes de Recursos Previdenciarios  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| Deducao de Receita para Formacao do FUNDEB   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA (III) = (I - II)  | 48.159,29  | 48.159,29 | 34.304,23 | 60.221,83 | 83,00     | 718.462,07                     | 737.000,00                     |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (art.166-A, par.1, da CF)(IV)  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)   | 48.159,29  | 48.159,29 | 34.304,23 | 60.221,83 | 83,00     | 718.462,07                     | 737.000,00                     |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas de bancada (art.166-A, par.16, da CF)(VI)  | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas a remuneracao dos agentes comunitarios de saude e dos agentes de combate as endemias(CF,art.198,p11)(VII) | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| (-) Outras Deducoes Constitucionais ou Legais (VIII)   | 0,00   | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00      | 0,00                           | 0,00                           |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V-VI-VII-VIII)   | 48.159,29  | 48.159,29 | 34.304,23 | 60.221,83 | 83,00     | 718.462,07                     | 737.000,00                     |



RREO - ANEXO 3 (LRF, Art.53, inciso I)

Relatorio Resumido da Execucao Orcamentaria  
Demonstrativo da Receita Corrente Liquida  
Orcamentos Fiscal e Da Seguridade Social  
AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA  
Periodo de Referencia: SETEMBRO/2024 A AGOSTO/2025

R\$ 1,00

CONAM-RREO3-2025

Nota: Apos a Reforma Previdenciaria, consignada na Emenda Constitucional No. 40, de 29 de maio de 2003, as receitas e despesas da previdencia foram separadas das demais receitas e despesas da seguridade social (assistencia social e saude).

Dessa forma, quando na LRF, editada anteriormente a EC 40, sao citadas a previdencia e assistencia social, deve-se entender apenas previdencia, a luz das normas constitucionais.



RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA  
 DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMARIO E NOMINAL  
 ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 ENTIDADE :AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA  
 Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

RREO - ANEXO 6 (LRF, art. 53, inciso III)

Em reais

## ACIMA DA LINHA

| RECEITAS PRIMARIAS   | PREVISAO ATUALIZADA | Ate o Bimestre/2025     |
|--|---------------------|-------------------------|
|  |                     | RECEITAS REALIZADAS (a) |
| RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS)(I)                                       | 737.000,00          | 390.581,03              |
| Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria                                      | 677.000,00          | 326.324,35              |
| IPTU   | 0,00                | 0,00                    |
| ISS  | 0,00                | 0,00                    |
| ITBI   | 0,00                | 0,00                    |
| IRRF   | 0,00                | 0,00                    |
| Outros Impostos, Taxas e Contribuicoes de Melhoria                               | 677.000,00          | 326.324,35              |
| Contribuicoes  | 0,00                | 0,00                    |
| Receita Patrimonial  | 60.000,00           | 64.256,68               |
| Aplicacoes Financeiras (II)  | 60.000,00           | 64.256,68               |
| Outras Receitas Patrimoniais   | 0,00                | 0,00                    |
| Transferencias Correntes   | 0,00                | 0,00                    |
| Cota-Parte do FPM  | 0,00                | 0,00                    |
| Cota-Parte do ICMS   | 0,00                | 0,00                    |
| Cota-Parte do IPVA   | 0,00                | 0,00                    |
| Cota-Parte do ITR  | 0,00                | 0,00                    |
| Transferencias da LC 61/1989   | 0,00                | 0,00                    |
| Transferencias do FUNDEB   | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Transferencias Correntes  | 0,00                | 0,00                    |
| Demais Receitas Correntes  | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Receitas Financeiras (III)  | 0,00                | 0,00                    |
| Receitas Correntes Restantes   | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITAS PRIMARIAS CORRENTES(EXCETO FONTES RPPS)(IV)=[I-(II+III)]                | 677.000,00          | 326.324,35              |
| RECEITAS PRIMARIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS)(V)                                | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITAS NAO PRIMARIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS)(VI)                           | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS)(VII)                                    | 0,00                | 0,00                    |
| Operacoes de Credito (VIII)  | 0,00                | 0,00                    |
| Amortizacao de Emprestimos (IX)  | 0,00                | 0,00                    |
| Alienacao de Bens  | 0,00                | 0,00                    |
| Receitas de Alienacao de Investimentos Temporarios(X)                            | 0,00                | 0,00                    |
| Receitas de Alienacao de Investimentos Permanentes(XI)                           | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Alienacoes de Bens  | 0,00                | 0,00                    |
| Transferencias de Capital  | 0,00                | 0,00                    |
| Convenios  | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Transferencias de Capital   | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Receitas de Capital   | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Receitas de Capital Nao Primarias (XII)                                   | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Receitas de Capital Primarias   | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITAS PRIMARIAS DE CAPITAL(EXCETO FONTES RPPS)(XIII)=[VII-(VIII+IX+X+XI+XII)] | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITAS PRIMARIAS DE CAPITAL(COM FONTES RPPS)(XIV)                              | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITAS NAO PRIMARIAS DE CAPITAL(COM FONTES RPPS)(XV)                           | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITA PRIMARIA TOTAL (XVI)=(IV+V+XIII+XIV)                                     | 677.000,00          | 326.324,35              |
| RECEITA PRIMARIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS)(XVII)=(IV+XIII)                      | 677.000,00          | 326.324,35              |



## MUNICIPIO DE Itapevi

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMARIO E NOMINAL  
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTIDADE :AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA  
Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

RREO - ANEXO 6 (LRF, art. 53, inciso III)

Em reais

| DESPESAS PRIMARIAS   | DOTACAO ATUALIZADA | Ate o Bimestre/2025 |                     |                    |                                      |                               |           |
|--|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------------------------|-----------|
|  |                    | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS (a) | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b) | RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADO |           |
|  |                    |                     |                     |                    |                                      | LIQUIDADOS                    | PAGOS (c) |
| DESPESAS CORRENTES<br>(EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)                                 | 3.158.000,00       | 944.528,39          | 644.037,70          | 636.804,59         | 30.800,00                            | 6.008,60                      | 6.008,60  |
| Pessoal e Encargos Sociais   | 2.371.000,00       | 602.544,90          | 412.055,54          | 404.822,43         | 0,00                                 | 6.008,60                      | 6.008,60  |
| Juros e Encargos da Dívida (XIX)   | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| Outras Despesas Correntes  | 787.000,00         | 341.983,49          | 231.982,16          | 231.982,16         | 30.800,00                            | 0,00                          | 0,00      |
| DESPESAS PRIMARIAS CORRENTES<br>(EXCETO FONTES RPPS)                               | 3.158.000,00       | 944.528,39          | 644.037,70          | 636.804,59         | 30.800,00                            | 6.008,60                      | 6.008,60  |
| (XX)=(XVIII-XIX)   |                    |                     |                     |                    |                                      |                               |           |
| DESPESAS PRIMARIAS CORRENTES<br>(COM FONTES RPPS) (XXI)                            | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| DESPESAS NAO PRIMARIAS CORRENTES<br>(COM FONTES RPPS) (XXII)                       | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| DESPESAS DE CAPITAL  |                    |                     |                     |                    |                                      |                               |           |
| (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)   | 180.000,00         | 9.480,00            | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| Investimentos  | 180.000,00         | 9.480,00            | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| Inversões Financeiras  | 0,00               | 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 ja Integralizado (XXV)                              | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| Aquisição de Título de Credito (XXVI)  | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| Demais Inversões Financeiras   | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| Amortização da Dívida (XXVII)  | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| DESPESAS PRIMARIAS DE CAPITAL<br>(EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII)                     | 180.000,00         | 9.480,00            | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| = [XXIII-(XXIV+XXV+XXVI+XXVII)]  | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| RESERVA DE CONTINGENCIA (XXIX)   |                    |                     |                     |                    |                                      |                               |           |
| DESPESAS PRIMARIAS DE CAPITAL<br>(COM FONTES RPPS) (XXX)                           | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| DESPESA NAO PRIMARIA DE CAPITAL<br>(COM FONTES RPPS) (XXXI)                        | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                                 | 0,00                          | 0,00      |
| DESPESA PRIMARIA TOTAL<br>(XXXII)=(XX+XXI+XXVIII+XXIX+XXX)                         | 3.338.000,00       | 954.008,39          | 644.037,70          | 636.804,59         | 30.800,00                            | 6.008,60                      | 6.008,60  |
| DESPESA PRIMARIA TOTAL<br>(EXCETO FONTES RPPS)<br>(XXXIII)=(XX+XXVIII+XXIX)        | 3.338.000,00       | 954.008,39          | 644.037,70          | 636.804,59         | 30.800,00                            | 6.008,60                      | 6.008,60  |
| RESULTADO PRIMARIO (COM RPPS)-Acima da Linha(XXXIV)=[XVIIa-(XXXIIa+XXXIIb+XXXIIc)] |                    |                     |                     |                    |                                      | -347.288,84                   |           |
| RESULTADO PRIMARIO (SEM RPPS)-Acima da Linha(XXXV) =[XVIIa-(XXXIIa+XXXIIb+XXXIIc)] |                    |                     |                     |                    |                                      | -347.288,84                   |           |



RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMARIO E NOMINAL  
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
ENTIDADE : AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA  
Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO  
RREO - ANEXO 6 (LRF, art. 53, inciso III)

Em reais

| META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMARIO   |  | VALOR CORRENTE  |
|---|--|---|
| Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercicio de referencia   |  | 19.198.000,00   |
| JUROS NOMINAIS  |  | Ate o Bimestre/2025   |
|   |  | VALOR INCORRIDO   |
| JUROS, ENCARGOS E VARIACOES MONETARIAS ATIVOS (Exceto RPPS)(XXXVI)<br>JUROS, ENCARGOS E VARIACOES MONETARIAS PASSIVOS (Exceto RPPS)(XXXVII)   |  | 64.256,68   |
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)   |  | -283.032,16   |
| ABAIXO DA LINHA   |  |   |
| CALCULO DO RESULTADO NOMINAL  |  | Saldo em 31/Dez/2024 (a)  |
| DIVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)<br>DEDUCOES (XL)<br>Disponibilidade de Caixa<br>Disponibilidade de Caixa Bruta<br>(-) Restos a Pagar Processados (XLI)<br>(-) Depositos Restituiveis e Valores Vinculados<br>Demais Haveres Financeiros<br>DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA (XLII)=(XXXIX - XL)                        |  | 0,00<br>952.330,68<br>952.330,68<br>1.015.624,99<br>31.406,88<br>31.887,43<br>0,00<br>-952.330,68 |
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII)=(XLIIa - XLIIb)  |  | -224.544,77   |
| META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL  |  | VALOR CORRENTE  |
| Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercicio de referencia   |  | -185.825.000,00   |
| AJUSTE METODOLOGICO   |  | Ate o Bimestre/2025   |
| VARIACAO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)<br>RECEITA DE ALIENACAO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)<br>VARIACAO CAMBIAL (XLVI)<br>VARIACAO DO SALDO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)<br>VARIACAO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGACOES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)<br>OUTROS AJUSTES (XLIX) |  | -30.800,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00  |
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO -<br>Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX)]  |  | -255.344,77   |
| RESULTADO PRIMARIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)   |  | -319.601,45   |



## MUNICIPIO DE Itapevi

RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA  
 DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMARIO E NOMINAL  
 ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTIDADE :AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA  
 Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO

RREO - ANEXO 6 (LRF, art. 53, inciso III)

Em reais

| INFORMACOES ADICIONAIS   | PREVISAO ORCAMENTARIA |
|--|-----------------------|
| SALDO DE EXERCICIOS ANTERIORES   | 601.000,00            |
| Recursos Arrecadados em Exercicios Anteriores- RPPS                              | 601.000,00            |
| Superavit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Creditos Adicionais | 0,00                  |
| RESERVA ORCAMENTARIA DO RPPS   |                       |

CONAM-RREO6-2025

## NOTA:

Considerando a necessidade de padronizacao dos demonstrativos fiscais, de forma a garantir a consolidacao das contas publicas foi atualizado a metodologia de preenchimento dos demonstrativos fiscais o que nao se constitui aplicacao retroativa, mas sim aplicacao, de modo uniforme, do regramento estabelecido para a elaboracao dos demonstrativos validos para o exercicio em referencia.



**MUNICIPIO DE Itapevi**  
**AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA**  
**ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO**

R\$ 1,00

| BALANCO ORCAMENTARIO  |  | Ate o Bimestre                                   |  |
|---|--|--|--|
| <b>RECEITAS</b>   |  |  |  |
| Previsao Inicial  |  | 737.000,00                                       |  |
| Previsao Atualizada   |  | 737.000,00                                       |  |
| Receitas Realizadas   |  | 390.581,03                                       |  |
| Deficit Orcamentario  |  | 253.456,67                                       |  |
| Saldos de Exercicios Anteriores (utilizados para creditos adicionais)             |  | 601.000,00                                       |  |
| <b>DESPESAS</b>   |  |  |  |
| Dotacao Inicial   |  | 2.737.000,00                                     |  |
| Dotacao Atualizada  |  | 3.338.000,00                                     |  |
| Despesas Empenhadas   |  | 954.008,39                                       |  |
| Despesas Liquidadas   |  | 644.037,70                                       |  |
| Despesas Pagas  |  | 636.804,59                                       |  |
| Superavit Orcamentario  |  | 0,00   |  |
| DESPESAS POR FUNCAO / SUBFUNCAO   |  | Ate o Bimestre                                   |  |
| Despesas Empenhadas   |  | 954.008,39                                       |  |
| Despesas Liquidadas   |  | 644.037,70                                       |  |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL  |  | Ate o Bimestre                                   |  |
| Receita Corrente Liquida  |  | 718.462,07                                       |  |
| Receita Corrente Liquida ajustada para calculo dos limites de endividamento       |  | 718.462,07                                       |  |
| Receita Corrente Liquida ajustada para calculo dos limites da despesa com pessoal |  | 718.462,07                                       |  |
| RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PROPRIO DE PREVIDENCIA DOS SERVIDORES               |  | Ate o Bimestre                                   |  |
| Fundo em Capitalizacao (PLANO PREVIDENCIARIO)                                     |  |  |  |
| Receitas Previdenciarias Realizadas   |  |  |  |
| Despesas Previdenciarias Empenhadas   |  |  |  |
| Despesas Previdenciarias Liquidadas   |  |  |  |
| Resultado Previdenciario  |  |  |  |
| Fundo em Reparticao (PLANO FINANCEIRO)  |  |  |  |
| Receitas Previdenciarias Realizadas   |  |  |  |
| Despesas Previdenciarias Empenhadas   |  |  |  |
| Despesas Previdenciarias Liquidadas   |  |  |  |
| Resultado Previdenciario  |  |  |  |
| RESULTADOS PRIMARIO E NOMINAL   |  | Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a) |  |
|   |  | Resultado Apurado ate o bimestre (b)             |  |
| Resultado Primario (SEM RPPS) - Acima da Linha                                    |  | 19.198.000,00                                    |  |
| Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha                                    |  | -185.825.000,00                                  |  |
|   |  | -347.288,84                                      |  |
|   |  | -224.544,77                                      |  |
|   |  | -1,80  |  |
|   |  | 0,12   |  |

Continua (1/2)



**MUNICIPIO DE Itapevi**  
**AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATORIO RESUMIDO DA EXECUCAO ORCAMENTARIA**  
**ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO 2025 / BIMESTRE: JULHO-AGOSTO**

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

R\$ 1,00

| RESTOS A PAGAR POR PODER   | Inscricao                    | Cancelamento<br>ate o bimestre     | Pagamento<br>ate o bimestre  | Saldo<br>a Pagar  |
|--|------------------------------|------------------------------------|------------------------------|-------------------|
| RESTOS A PAGAR PROCESSADOS<br>Poder Executivo<br>Poder Legislativo                     | 31.406,88<br>0,00            | 0,00<br>0,00                       | 30.800,00<br>0,00            | 606,88<br>0,00    |
| RESTOS A PAGAR NAO-PROCESSADOS<br>Poder Executivo<br>Poder Legislativo                 | 68.561,42<br>0,00            | 0,00<br>0,00                       | 6.008,60<br>0,00             | 62.552,82<br>0,00 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>99.968,30</b>             | <b>0,00</b>                        | <b>36.808,60</b>             | <b>63.159,70</b>  |
| DESPESAS COM MANUTENCAO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO                                    | Valor apurado ate o bimestre | Limites Constitucionais Anuais     |                              |                   |
|  |                              | % Minimo a Aplicar<br>no Exercicio | % Aplicado<br>ate o bimestre |                   |
| Minimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutencao e Desenvolvimento do Ensino | 0,00                         | 25%                                | 0,00                         |                   |
| Minimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneracao dos Profissionais da Educacao Basica      | 0,00                         | 70%                                | 0,00                         |                   |
| Percentual de 50% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB (VAAT) na Educacao Infantil     | 0,00                         | 50%                                | 0,00                         |                   |
| Minimo de 15% da Complementacao da Uniao ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital       | 0,00                         | 15%                                | 0,00                         |                   |
| DESPESAS COM ACOES E SERVICOS PUBLICOS DE SAUDE  | Valor apurado ate o bimestre | Limite Constitucional Anual        |                              |                   |
|  |                              | % Minimo a Aplicar<br>no Exercicio | % Aplicado ate<br>o Bimestre |                   |
| Despesas com Acoes e Servicos Publicos de Saude executadas com recursos de impostos    | 0,00                         | 15,00                              | 0,00                         |                   |

CONAM-RREO14-2025

# **Anexo 2**



## RELATORIO DE GESTAO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

## ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo de Referencia: SETEMBRO/2024 a AGOSTO/2025

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL   | DESPESAS EXECUTADAS - LIQUIDADAS (ULTIMOS 12 MESES) |              |               |               |              |                |            |
|---|---|--------------|---------------|---------------|--------------|----------------|------------|
|   | SETEMBRO/2024                                       | OUTUBRO/2024 | NOVEMBRO/2024 | DEZEMBRO/2024 | JANEIRO/2025 | FEVEREIRO/2025 | MARCO/2025 |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)   | 35.667,47   | 35.667,47    | 47.163,25     | 51.979,05     | 85.240,46    | 40.507,89      | 45.926,23  |
| Pessoal Ativo   | 35.667,47   | 35.667,47    | 47.163,25     | 51.979,05     | 85.240,46    | 40.507,89      | 45.926,23  |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variaveis  | 29.658,87   | 29.658,87    | 41.154,65     | 41.154,64     | 84.990,46    | 34.936,54      | 39.109,72  |
| Obrigacoes Patronais  | 6.008,60  | 6.008,60     | 6.008,60      | 10.824,41     | 250,00       | 5.571,35       | 6.816,51   |
| Beneficios Previdenciarios  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Pensoes   | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Outros Beneficios Previdenciarios   | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao ou de contratacao de forma indireta(paragrafo 1 do artigo 18 da LRF) | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Despesa com Pessoal nao Executada Orcamentariamente   | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Compensacoes a Regimes de Previdencia   | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| DESPESAS NAO COMPUTADAS (II) (paragrafo 1 do artigo 19 da LRF)  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Indeniz p/Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria e Deducoes Const  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Decorrentes de Decisao Judicial de periodo anterior ao da apuracao  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Despesas de Exercicios Anteriores de periodo anterior ao da apuracao  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados   | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Agentes Com.de Saude e de Combate as Endemias c/Rec.Vinc(CF,a.198,p11)  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Parcela dedutivel ref.piso salarial Enfermeiro,Tec.Enfermagem,Auxiliar  |   |              |               |               |              |                |            |
| Enfermagem e Parteira (ADCT,art.38,par.2o)  | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| Outras Deducoes Constitucionais ou Legais   | 0,00  | 0,00         | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00           | 0,00       |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)  | 35.667,47   | 35.667,47    | 47.163,25     | 51.979,05     | 85.240,46    | 40.507,89      | 45.926,23  |



## RELATORIO DE GESTAO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

## ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo de Referencia: SETEMBRO/2024 a AGOSTO/2025

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL   | DESPESAS EXECUTADAS - LIQUIDADAS (ULTIMOS 12 MESES) |           |            |            |             | TOTAL<br>ULTIMOS 12 MESES<br>(a) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR NAO<br>PROCESSADOS (b) |
|---|---|-----------|------------|------------|-------------|----------------------------------|---|
|   | ABRIL/2025  | MAIO/2025 | JUNHO/2025 | JULHO/2025 | AGOSTO/2025 |                                  |   |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)   |   |           |            |            |             |                                  |   |
| Pessoal Ativo   | 42.095,13   | 42.472,01 | 56.647,95  | 45.358,35  | 53.807,52   | 582.532,78                       | 15.717,93   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variaveis  | 42.095,13   | 42.472,01 | 56.647,95  | 45.358,35  | 53.807,52   | 582.532,78                       | 15.717,93   |
| Obrigacoes Patronais  | 35.142,39   | 35.519,27 | 49.628,87  | 38.339,27  | 39.555,34   | 498.848,89                       | 5.698,57  |
| Beneficios Previdenciarios  | 6.952,74  | 6.952,74  | 7.019,08   | 7.019,08   | 14.252,18   | 83.683,89                        | 10.019,36   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas  | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Pensoes   | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Outros Beneficios Previdenciarios   | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao ou de contratacao de forma indireta(paragrafo 1 do artigo 18 da LRF) | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Despesa com Pessoal nao Executada Orcamentariamente   | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Compensacoes a Regimes de Previdencia   | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| DESPESAS NAO COMPUTADAS (II) (paragrafo 1 do artigo 19 da LRF)  |   |           |            |            |             |                                  |   |
| Indeniz p/Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria e Deducoes Const  | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Decorrentes de Decisao Judicial de periodo anterior ao da apuracao  | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Despesas de Exercicios Anteriores de periodo anterior ao da apuracao  | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados   | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Agentes Com.de Saude e de Combate as Endemias c/Rec.Vinc(CF,a.198,p11)  | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Parcela dedutivel ref.piso salarial Enfermeiro,Tec.Enfermagem,Auxiliar  | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Enfermagem e Parteira (ADCT,art.38,par.2o)  | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| Outras Deducoes Constitucionais ou Legais   | 0,00  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 0,00        | 0,00                             | 0,00  |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)  | 42.095,13   | 42.472,01 | 56.647,95  | 45.358,35  | 53.807,52   | 582.532,78                       | 15.717,93   |



## RELATORIO DE GESTAO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

## ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo de Referencia: SETEMBRO/2024 a AGOSTO/2025

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)

R\$ 1,00

| APURACAO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL  | VALOR            | % SOBRE<br>RCL AJUSTADA |
|--|------------------|-------------------------|
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA — RCL (IV)  | 1.088.123.965,38 | —                       |
| →) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (artigo 166-A, paragrafo 1, da CF)  | 16.342.542,78    | —                       |
| →) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas de bancada (artigo 166, paragrafo 16, da CF)  | 0,00             | —                       |
| →) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas a remuneracao dos agentes comunitarios de saude e dos agentes de combate as endemias (CF, art.198, par.11) | 5.060.683,38     | —                       |
| →) Outras Deducoes Constitucionais ou Legais   | 0,00             | —                       |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)  | 1.066.720.739,22 | —                       |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)   | 598.250,71       | 0,05                    |
| LIMITE MAXIMO (VII) (incisos I, II e III, artigo 20 da LRF)  | 576.029.199,17   | 54,00                   |
| LIMITE PRUDENCIAL (VIII)=(0,95 x VII) (paragrafo unico do artigo 22 da LRF)  | 547.227.739,21   | 51,30                   |
| LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do paragrafo 1 do artigo 59 da LRF)  | 518.426.279,26   | 48,60                   |

CONAM-RGF1-2025

Nota 1: Durante o exercicio, somente as despesas liquidadas sao consideradas executadas. No encerramento do exercicio, as despesas nao liquidadas inscritas em Restos a Pagar nao processados sao tambem consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparencia, as despesas executadas estao segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou servico, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas nao liquidadas, inscritas em Restos a Pagar nao processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercicio, por forca do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.



**MUNICIPIO DE Itapevi**  
**RELATORIO DE GESTAO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA**  
**ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**Periodo de Referencia: AGOSTO/2025 - 2o. QUADRIMESTRE**  
**ENTIDADE :AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA**

| DIVIDA CONSOLIDADA  | SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCICIO DE 2025 |                       |                       |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Ate o 1o.Quadrimestre      | Ate o 2o.Quadrimestre | Ate o 3o.Quadrimestre |
| DIVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   |                             |                            |                       |                       |
| Dívida Mobiliária   |                             |                            |                       |                       |
| Dívida Contratual   |                             |                            |                       |                       |
| Emprestimos   |                             |                            |                       |                       |
| Internos  |                             |                            |                       |                       |
| Externos  |                             |                            |                       |                       |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  |                             |                            |                       |                       |
| Financiamentos  |                             |                            |                       |                       |
| Internos  |                             |                            |                       |                       |
| Externos  |                             |                            |                       |                       |
| Parcelamento e Renegociação de Dívidas  |                             |                            |                       |                       |
| De Tributos   |                             |                            |                       |                       |
| De Contribuições Previdenciárias  |                             |                            |                       |                       |
| De Demais Contribuições Sociais   |                             |                            |                       |                       |
| Do FGTS   |                             |                            |                       |                       |
| Com Instituição Não Financeira  |                             |                            |                       |                       |
| Demais Dívidas Contratuais  |                             |                            |                       |                       |
| Prestadores posteriores a 05/05/2000 (inclusive)  |                             |                            |                       |                       |
| Vencidos e não pagos  |                             |                            |                       |                       |
| Outras Dívidas  |                             |                            |                       |                       |
| DEDUÇÕES (II)   |                             |                            |                       |                       |
| Disponibilidade de Caixa 1  | 952.330,68                  | 850.536,39                 | 727.785,91            |                       |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 952.330,68                  | 849.584,77                 | 727.785,91            |                       |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 1.015.624,99                | 912.783,72                 | 738.675,04            |                       |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados   | 31.406,88                   | 606,88                     | 606,88                |                       |
| Demais Haveres Financeiros  | 31.887,43                   | 62.592,07                  | 10.282,25             |                       |
| 951,62  |                             |                            |                       |                       |
| DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA 2 - (DCL)(III)=(I - II)  | -952.330,68                 | -850.536,39                | -727.785,91           | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)   | 1.050.745.032,45            | 1.065.654.224,00           | 1.088.123.965,38      | 0,00                  |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (artigo 166-A, parágrafo 1º, da CF) (V) | 24.934.059,95               | 24.274.793,17              | 16.342.542,78         | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)                       | 1.025.810.972,50            | 1.041.379.430,83           | 1.071.781.422,60      | 0,00                  |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)  | -0,09                       | -0,08                      | -0,06                 | 0,00                  |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL:120%  | 1.230.973.167,00            | 1.249.655.316,99           | 1.286.137.707,12      | 0,00                  |
| LIMITE DE ALERTA(inciso III do par.1º do art.59 da LRF) 108%  | 1.107.875.850,30            | 1.124.689.785,29           | 1.157.523.936,40      | 0,00                  |



**MUNICIPIO DE Itapevi**  
**RELATORIO DE GESTAO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA**  
**ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**Periodo de Referencia: AGOSTO/2025 - 2o. QUADRIMESTRE**  
**ENTIDADE :AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA**

RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alinea "b")

R\$ 1,00

| OUTROS VALORES NAO INTEGRANTES DA DC  |           |           |           |  |
|---|-----------|-----------|-----------|--|
| PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000<br>PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000(Nao incluidos na DC)2<br>PASSIVO ATUARIAL<br>RP NAO-PROCESSADOS<br>ANTECIPACOES DE RECEITA ORCAMENTARIA - ARO<br>DIVIDA CONTRATUAL DE PPP<br>APROPRIACAO DE DEPOSITOS JUDICIAIS | 68.561,42 | 62.552,82 | 62.552,82 |  |

CONAM-RGF2-2025

## NOTAS:

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta nao podera apresentar valor negativo. Porem, em determinadas situacoes, como utilizacao de depositos restituiveis para pagamento de despesas proprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" podera resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigacoes a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle especifica (nao de forma automatica) e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇOES (II).
2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituicao Federal, ainda nao foram incluidos no orçamento ou constam no orçamento e ainda nao foram pagos. Ao final do exercicio em que esses precatórios foram incluidos ou que deveriam ter sido incluidos, os valores deverao compor a linha "Precatorios Posterior a 05/05/2000(inclusive)-Vencidos e nao pagos".

| DETALHAMENTO   | SALDO DO<br>EXERCICIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCICIO DE 2025 |                       |                       |
|--|-----------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                                   | Ate o 1o.Quadrimestre      | Ate o 2o.Quadrimestre | Ate o 3o.Quadrimestre |
| Programa de Modernizacao da Administracao Publica - PMAT<br>Programa de Iluminacao Publica - RELUZ |                                   |                            |                       |                       |



## RELATORIO DE GESTAO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

## ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

## ENTIDADE :

Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2025 - 2o. QUADRIMESTRE

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alinea "c" e art. 40, par. 1o)

R\$ 1,00

| GARANTIAS CONCEDIDAS   | SALDO<br>DO EXERCICIO<br>ANTERIOR | SALDOS DO EXERCICIO DE 2025 |                           |                           |
|--|-----------------------------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |                                   | Ate o 1o.<br>Quadrimestre   | Ate o 2o.<br>Quadrimestre | Ate o 3o.<br>Quadrimestre |
| AOS ESTADOS (I)  | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Operacoes de Credito Externas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Operacoes de Credito Internas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| AOS MUNICIPIOS (II)  | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Operacoes de Credito Externas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Operacoes de Credito Internas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Operacoes de Credito Externas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Operacoes de Credito Internas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)  | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V)=(I+II+III+IV)</b>  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (VI)</b>   | <b>1.050.745.032,45</b>           | <b>1.065.654.224,00</b>     | <b>1.088.123.965,38</b>   | <b>0,00</b>               |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (art.166-A, par. 1o., da CF) (VII) | 24.934.059,95                     | 24.274.793,17               | 16.342.542,78             | 0,00                      |
| <b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)</b>       | <b>1.025.810.972,50</b>           | <b>1.041.379.430,83</b>     | <b>1.071.781.422,60</b>   | <b>0,00</b>               |
| <b>% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL AJUSTADA (V/VIII)</b>  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL 22.00%</b>  | <b>225.678.413,95</b>             | <b>229.103.474,78</b>       | <b>235.791.912,97</b>     | <b>0,00</b>               |
| <b>LIMITE DE ALERTA(inciso III do par.1o. do art.59 da LRF) 19.80%</b>                                       | <b>203.110.572,55</b>             | <b>206.193.127,30</b>       | <b>212.212.721,67</b>     | <b>0,00</b>               |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS  | SALDO<br>DO EXERCICIO<br>ANTERIOR | SALDOS DO EXERCICIO DE 2025 |                           |                           |
|  |                                   | Ate o 1o.<br>Quadrimestre   | Ate o 2o.<br>Quadrimestre | Ate o 3o.<br>Quadrimestre |
| DOS ESTADOS (IX)   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Garantia as operacoes de Credito Externas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Garantia as operacoes de Credito Internas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| DOS MUNICIPIOS (X)   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Garantia as operacoes de Credito Externas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Garantia as operacoes de Credito Internas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Garantia as operacoes de Credito Externas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| Em Garantia as operacoes de Credito Internas   | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)  | 0,00                              | 0,00                        | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII)=(IX+X+XI+XII)</b>  | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| <b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>   |                                   |                             |                           |                           |



RELATORIO DE GESTAO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

ENTIDADE :

Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2025 - 2o. QUADRIMESTRE

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alinea "c" e art. 40, par. 1o)

R\$ 1,00



RGF - ANEXO 4 (LRF, art.55, inciso I, alinea "d" e inciso III alinea "c")

R\$ 1,00

## RELATORIO DE GESTAO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DAS OPERACOES DE CREDITO

## ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2025 - 2o. QUADRIMESTRE

ENTIDADE :AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA

| OPERACOES DE CREDITO   | VALOR REALIZADO               |                                    |
|--|-------------------------------|------------------------------------|
|  | No Quadrimestre de Referencia | Ate Quadrimestre de Referencia (a) |
| Mobiliaria   | 0,00                          | 0,00                               |
| Interna  | 0,00                          | 0,00                               |
| Externa  | 0,00                          | 0,00                               |
| Contratual   | 0,00                          | 0,00                               |
| Interna  | 0,00                          | 0,00                               |
| Emprestimos  | 0,00                          | 0,00                               |
| Aquisicao Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro   | 0,00                          | 0,00                               |
| Antecipacao de Receita pela Venda a Termo de Bens e Servicos   | 0,00                          | 0,00                               |
| Assuncao, Reconhecimento e Confissao de Dvidas (LRF,artigo 29, paragrafo 1)  | 0,00                          | 0,00                               |
| Operacoes de Credito nao sujeitas ao limite para fins de contratacao 1. (I)  | 0,00                          | 0,00                               |
| Externa  | 0,00                          | 0,00                               |
| Emprestimos  | 0,00                          | 0,00                               |
| Aquisicao Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro   | 0,00                          | 0,00                               |
| Antecipacoes de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Servicos   | 0,00                          | 0,00                               |
| Assuncao, Reconhecimento e Confissao de Dvidas (LRF,artigo 29, paragrafo 1)  | 0,00                          | 0,00                               |
| Operacoes de Credito nao sujeitas ao limite para fins de contratacao 1. (II)   | 0,00                          | 0,00                               |
| <b>TOTAL (III)</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                        |
| APURACAO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES  | Valor                         | % Sobre a RCL AJUSTADA             |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)  | 1.088.123.965,38              | -                                  |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (paragrafo 1o., artigo 166-A da CF) (V)    | 16.342.542,78                 | -                                  |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)                              | 1.071.781.422,60              | -                                  |
| OPERACOES VEDADAS (VII)  |                               |                                    |
| <b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURACAO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE(VIII)=(IIIA+VII-Ia-IIa)</b>                      | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                        |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERACOES DE CREDITO INTERNAS E EXTERNAS               | 171.485.027,61                | 16,00                              |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do paragrafo 1o. do artigo 59 da LRF)   | 154.336.524,85                | 14,40                              |
| OPERACOES DE CREDITO POR ANTECIPACAO DA RECEITA ORCAMENTARIA   | 0,00                          | 0,00                               |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERACOES DE CREDITO POR ANTECIPACAO DA RECEITA ORCAMENTARIA | 75.024.699,58                 | 7,00                               |



RGF - ANEXO 4 (LRF, art.55, inciso I, alinea "d" e inciso III alinea "c")

R\$ 1,00

RELATORIO DE GESTAO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERACOES DE CREDITO  
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2025 - 2o. QUADRIMESTRE

ENTIDADE :AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA

| OUTRAS OPERACOES QUE INTEGRAM A DIVIDA CONSOLIDADA                 | VALOR REALIZADO               |                                    |
|--|-------------------------------|------------------------------------|
|  | No Quadrimestre de Referencia | Ate Quadrimestre de Referencia (a) |
| Parcelamentos de Dvidas  | 0,00                          | 0,00                               |
| Tributos   | 0,00                          | 0,00                               |
| Contribuicoes Previdenciarias                                      | 0,00                          | 0,00                               |
| FGTS   | 0,00                          | 0,00                               |
| Demais Contribuicoes Sociais                                       | 0,00                          | 0,00                               |
| Operacoes de reestruturacao e recomposicao do principal de dividas | 0,00                          | 0,00                               |

| DETALHAMENTO   | VALOR REALIZADO               |                                    |
|--|-------------------------------|------------------------------------|
|  | No Quadrimestre de Referencia | Ate Quadrimestre de Referencia (a) |
| Programa de Modernizacao da Administracao Publica - PMAT | 0,00                          | 0,00                               |
| Programa de Iluminacao Publica - RELUZ                   | 0,00                          | 0,00                               |

CONAM-RGF4-2025

## Notas:

(1) Conforme Manual para Instrucao de Pleitos (MIP), disponivel em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), essas operacoes podem ser contratadas mesmo que nao haja margem disponivel nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operacoes terao seus efeitos contabilizados para fins da contratacao de outras operacoes de credito.



**RELATORIO DE GESTAO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
**ORCAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL**  
Relatorio fora do Periodo de Publicacao - Somente para Acompanhamento  
Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, art.55, inciso III, alinea "a")

Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2025

R\$ 1,00



RGF - ANEXO 5 (LRF, art.55, inciso III, alinea "a")

RELATORIO DE GESTAO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
 ORCAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 Relatorio fora do Periodo de Publicacao - Somente para Acompanhamento  
 Periodo de Referencia: JANEIRO a AGOSTO/2025

R\$ 1,00

| IDENTIFICACAO DOS RECURSOS  | DISPONIBILIDADE<br>DE<br>CAIXA BRUTA | OBRIGACOES FINANCEIRAS                   |                     |  |  | INSUFICIENCIA<br>FINANCEIRA<br>VERIFICADA NO<br>CONSORCIO<br>PUBLICO | DISPONIBILIDADE<br>DE CAIXA LIQUIDA<br>(ANTES DA<br>INSCRICAO EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>DO EXERCICIO) 1<br>(g)=(a-(b+c+d+e)-f) | RESTOS A PAGAR<br>EMPENHADOS E<br>NAO LIQUIDADOS<br>DO EXERCICIO | EMPENHOS NAO<br>LIQUIDADOS<br>CANCELADOS (NAO<br>INSCRITOS POR<br>INSUFICIENCIA<br>FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE<br>DE CAIXA LIQUIDA<br>(APOS A<br>INSCRICAO EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NAO PROCESSADOS<br>DO EXERCICIO)<br>(i) = (g - h) |  |  |  |  |  |
|-----------------------------|--------------------------------------|--|---------------------|--|--|--|---|--|--|---|--|--|--|--|--|
|                             |                                      | Restos a Pagar Liquidados e<br>Nao Pagos |                     | Restos a Pagar<br>Empenhados e Nao<br>Liquidados de<br>Exercicios<br>Anteriores<br>(d) | Demais<br>Obrigacoes<br>Financeiras<br>(e) |  |   |  |  |   |  |  |  |  |  |
|                             |                                      | De Exercicios<br>Anteriores<br>(b)       | Do Exercicio<br>(c) |  |  |  |   |  |  |   |  |  |  |  |  |
| TOTAL (IV) = (I + II + III) |                                      | 738.675,04                               | 606,88              | 0,00   | 62.552,82                                  | 11.804,35  | 0,00  | 663.710,99   | 0,00   | 0,00  |  |  |  |  |  |
|                             |                                      |  |                     |  |  |  |   |  |  | 663.710,99  |  |  |  |  |  |

CONAM-RGF5-2025

Nota 1: Essa coluna podera apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiencia de caixa apos o registro das obrigacoes financeiras.



## MUNICIPIO DE Itapevi - PODER EXECUTIVO

ENTIDADE: AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA

## RELATORIO DE GESTAO FISCAL

## DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATORIO DE GESTAO FISCAL

## ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo de Referencia : JANEIRO a ABRIL/2025 - 1o. QUADRIMESTRE

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LIQUIDA   | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE               |                        |
|--|--|------------------------|
| Receita Corrente Liquida   | 1.065.654.224,00                       |                        |
| Receita Corrente Liquida Ajustada para Calculo dos Limites de Endividamento              | 1.041.379.430,83                       |                        |
| Receita Corrente Liquida Ajustada para Calculo dos Limites da Despesa com Pessoal        | 1.037.373.111,45                       |                        |
| DESPESA COM PESSOAL  | VALOR                                  | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 509.224,39                             | 0,04                   |
| Limite Maximo (incisos I,II e III, art. 20 da LRF) - < % >                               | 560.181.480,18                         | 54,00                  |
| Limite Prudencial (paragrafo unico, art. 22 da LRF) - < % >                              | 532.172.406,17                         | 51,30                  |
| Limite de Alerta (inciso II do paragrafo 1o. do art. 59 da LRF) - < % >                  | 504.163.332,16                         | 48,60                  |
| DIVIDA CONSOLIDADA   | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERENCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Dívida Consolidada Liquida   | -850.536,39                            | -0,08                  |
| Limite Definido por Resolucao do Senado Federal  | 1.249.655.316,99                       | 120,00                 |
| GARANTIAS DE VALORES   | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERENCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Total das Garantias Concedidas   | 0,00                                   | 0,00                   |
| Limite Definido por Resolucao do Senado Federal  | 229.103.474,78                         | 22,00                  |
| OPERACOES DE CREDITO   | VALOR                                  | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Operacoes de Credito Internas e Externas   | 0,00                                   | 0,00                   |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operacoes de Credito Externas e Internas        | 166.620.708,93                         | 16,00                  |
| Operacoes de Credito por Antecipacao da Receita  | 0,00                                   | 0,00                   |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operacoes de Credito por Antecipacao da Receita | 72.896.560,15                          | 7,00                   |

# **Anexo 3**



## NOTA TÉCNICA

### Limite Prudencial e Déficit Orçamentário – Exercício 2025

### AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE ITAPEVI – REGULA ITA

#### Limite Prudencial

Nos termos da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), especialmente os arts. 19 e 20, o limite de despesa com pessoal no âmbito municipal é apurado de forma global por Poder, sendo fixado em 54% da Receita Corrente Líquida (RCL) para o Poder Executivo.

A legislação não estabelece limites individualizados por órgão, entidade, autarquia ou agência reguladora, mas sim para o conjunto do Poder Executivo municipal. Assim, as despesas com pessoal de uma agência reguladora municipal integram o cômputo do limite do Executivo, não havendo previsão legal para aferição isolada do percentual de 54% sobre o orçamento próprio da entidade.

Dessa forma, o fato da REGULA ITA apresentar percentual de despesa com pessoal superior a 54% de seu orçamento interno não configura, por si só, infração à Lei de Responsabilidade Fiscal, desde que o total das despesas com pessoal do Poder Executivo municipal permaneça dentro do limite legal de 54% da RCL.

#### Déficit Orçamentário

Em agosto de 2024, foi enviada à Secretaria da Fazenda de Itapevi a LOA referente à REGULA ITA, prevendo despesa total de R\$ 2.737.000,00.

Essa previsão considerava:

- a contratação de cargos vagos no quadro de pessoal da REGULA ITA;
- aquisição de materiais permanentes;

- contratação de serviços de terceiros.

Entretanto, esses itens não foram efetivamente realizados, devido à não consecução dos repasses financeiros previstos na LOA para a REGULA ITA.

| ORÇAMENTO - AGÊNCIA REGULADORA DE ITAPEVI 2023 |   |                     |
|--|---|---------------------|
| CÓDIGO   | RECEITA ORÇAMENTÁRIA                      | VALOR               |
| 1.1.2.1.01.0.1.0000                            | TX.INSPECACAO, CONTROLE E FISCALIZACAO    | 677.000,00          |
| 1.3.2.1.01.0.1.0000                            | REMUNERAÇÃO DE DEPOSITOS BANCARIOS        | 60.000,00           |
|  | <b>TOTAL RECEITA</b>                      | <b>737.000,00</b>   |
| 9.1.01   | TRANSFERÊNCIA FINANCEIRA                  | 2.000.000,00        |
|  | <b>TOTAL GERAL</b>                        | <b>2.737.000,00</b> |
| DESPESA ORÇAMENTÁRIA                           |   |                     |
| CÓDIGO   | DESCRIÇÃO                                 | VALOR               |
| 3.1.90.11.00                                   | VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL   | 1.200.000,00        |
| 3.1.90.13.00                                   | OBRIGACOES PATRONAIS                      | 170.000,00          |
| 3.1.91.13.00                                   | OBRIGACOES PATRONAIS - INTRA OFSS         | 150.000,00          |
| 3.1.90.96.00                                   | RESSARCIMENTO DE DESPESAS DE PESSOAL REQ  | 250.000,00          |
| 3.3.90.49.00                                   | AUXILIO TRANSPORTE                        | 40.000,00           |
| 3.3.90.46.00                                   | AUXILIO ALIMENTACAO                       | 50.000,00           |
| 3.3.90.30.00                                   | MATERIAL DE CONSUMO                       | 77.000,00           |
| 3.3.90.33.00                                   | PASSAGENS E DESPESAS COM LOCOMOCAO        | 20.000,00           |
| 3.3.90.35.00                                   | SERVIÇOS DE CONSULTORIA                   | 250.000,00          |
| 3.3.90.39.00                                   | OUTROS SERVICOS DE TERCEIROS – P. J.      | 140.000,00          |
| 3.3.90.40.00                                   | SERVICOS TECNOLOGIA INFORMACAO E COMUNICA | 180.000,00          |
| 3.3.90.47.00                                   | OBRIGACOES TRIBUTARIAS E CONTRIBUTIVAS    | 10.000,00           |
| 4.4.90.52.00                                   | EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE        | 180.000,00          |
| 3.3.90.39.00                                   | ADIANTAMENTO                              | 20.000,00           |
|  | <b>TOTAL GERAL</b>                        | <b>2.737.000,00</b> |

A receita prevista até agosto de 2025 também considerava o reajuste de 7% do contrato da MAIS Itapevi, estimado para setembro de 2024, com base em projeção, já que os dados reais não estavam disponíveis no momento do envio da LOA. O reajuste, entretanto, não foi realizado, permanecendo pendente para 2026.

| Cod. Serviço                  | Serviço   | Quantitativo Atual | Quantitativo Reajustado | Preço Unitário Atual | Preço Unitário (reajustado 7%) | Faturamento Final              |
|-------------------------------|---|--------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1                             | Coleta Manual, Mecanizada e Transporte de Resíduos Sólidos Urbanos                                | 4.920,59           | 5.412,65                | R\$ 453,61           | R\$ 485,36                     | R\$ 2.627.097,93               |
| 2                             | Coleta e Transporte de Resíduos da Construção Civil   | 280,69             | 308,76                  | R\$ 35,99            | R\$ 38,51                      | R\$ 11.890,09                  |
| 3                             | Coleta Seletiva   | 1                  | 1                       | R\$ 68.233,78        | R\$ 73.010,14                  | R\$ 73.010,14                  |
| 4                             | Coleta e Transporte dos Resíduos Provenientes de Ecopontos  | 1                  | 1                       | R\$ 52.674,77        | R\$ 56.362,00                  | R\$ 56.362,00                  |
| 5                             | Coleta e Transporte dos Resíduos Provenientes da Operação Cata-Bagulho                            | 1                  | 1                       | R\$ 62.401,17        | R\$ 66.769,25                  | R\$ 66.769,25                  |
| 6                             | Implantação, Operação e Manutenção de Unidade de Triagem de Resíduos Sólidos Urbanos              | 0                  | 0                       | R\$ 358.569,41       | R\$ 383.669,27                 | R\$ 0,00                       |
| 7                             | Implantação, Operação e Manutenção de Unidade de Beneficiamento de Resíduos da Construção Civil   | 0                  | 0                       | R\$ 117.805,57       | R\$ 126.051,96                 | R\$ 0,00                       |
| 8                             | Implantação e Operação de Sistema de Monitoramento e Fiscalização de Resíduos da Construção Civil | 0                  | 0                       | R\$ 48.777,23        | R\$ 52.191,64                  | R\$ 0,00                       |
| 9                             | Reestruturação, Implantação, Operação e Manutenção de Ecopontos                                   | 3                  | 4                       | R\$ 27.610,44        | R\$ 29.543,17                  | R\$ 118.172,68                 |
| 10                            | Manutenção e Monitoramento do Antigo Lixão Quatro Encruzilhadas                                   | 1                  | 1                       | R\$ 111.794,55       | R\$ 119.820,17                 | R\$ 119.820,17                 |
| 11                            | Implantação, Operação e Manutenção de Estação de Transbordo                                       | 0                  | 0                       | R\$ 88,27            | R\$ 94,45                      | R\$ 0,00                       |
| 12                            | Compostagem Anaeróbica  | 0                  | 0                       | R\$ 135.920,21       | R\$ 145.434,62                 | R\$ 0,00                       |
| 13                            | Varrição Manual de Vias e Logradouros Públicos  | 1.826              | 1.826                   | R\$ 222,66           | R\$ 238,25                     | R\$ 435.037,56                 |
| 14                            | Varrição Mecanizada de Vias e Logradouros Públicos  | 130                | 130                     | R\$ 171,49           | R\$ 183,49                     | R\$ 23.854,26                  |
| 15                            | Limpeza da Área Central   | 1                  | 1                       | R\$ 260.063,26       | R\$ 278.267,69                 | R\$ 278.267,69                 |
| 16                            | Limpeza e Lavagem de Locais de Feiras Livres  | 144.464,83         | 144.464,83              | R\$ 0,28             | R\$ 0,30                       | R\$ 43.281,66                  |
| 17                            | Capina e Rocada Manual em Prédios Públicos  | 1                  | 1                       | R\$ 91.950,94        | R\$ 98.387,51                  | R\$ 98.387,51                  |
| 18                            | Serviços Complementares   | 11                 | 11                      | R\$ 132.826,97       | R\$ 142.124,86                 | R\$ 1.563.373,44               |
| 19                            | Educação Ambiental  | 0                  | 1                       | R\$ 74.779,71        | R\$ 80.014,29                  | R\$ 80.014,29                  |
| <b>Soma Faturamento Final</b> |   |                    |                         |                      |                                | R\$ 5.595.138,68               |
| <b>Desconto</b>               |   |                    |                         |                      |                                | <b>R\$ 86.569,95</b>           |
|                               |   |                    |                         |                      |                                | <b>R\$ 86.569,95</b>           |
|                               |   |                    |                         |                      |                                | <b>Valor Final</b>             |
|                               |   |                    |                         |                      |                                | R\$ 5.508.568,73               |
|                               |   |                    |                         |                      |                                | 8 meses R\$ 44.068.549,85      |
|                               |   |                    |                         |                      |                                | 4 meses R\$ 23.576.674,17      |
|                               |   |                    |                         |                      |                                | Total do Ano R\$ 67.645.224,03 |
|                               |   |                    |                         |                      |                                | Regula Ita 1% R\$ 676.452,24   |

Dessa forma, tanto as despesas quanto as receitas sofreram alterações significativas, resultando em déficit orçamentário de R\$ 253.456,67, o qual foi coberto pelo superávit financeiro de exercícios anteriores.

| Item                                   | Valor (R\$)  | Observação  |
|--|--------------|---|
| Despesa prevista não empenhada         | 1.782.991,61 | Devido à não consecução das transferências financeiras previstas                      |
| Despesas empenhadas                    | 954.008,39   | Quadro de pessoal contratado em exercício anterior e serviços de terceiros essenciais |
| Despesas liquidadas até agosto de 2025 | 644.037,70   | Referentes ao quadro de pessoal e serviços de terceiros necessários                   |
| Receita realizada até agosto de 2025   | 390.581,03   | Receita efetivamente arrecadada   |

Os valores da despesa liquidada e a composição detalhada das despesas estão anexos.

**Juliana Laguna**

TEC EXEC - CONTABIL PUBLICA

Agência Reguladora de Serviços Públicos do Município de Itapevi – REGULA ITA



**Fabio das Virgens Junior**

Superintendente

Agência Reguladora de Serviços Públicos do Município de Itapevi – REGULA ITA



# Assinaturas do documento



## "Nota Técnica - Limite Prudencial e Déficit orçamentário"

Código para verificação: **GJ50716P**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

 **FABIO DAS VIRGENS JUNIOR** (CPF: \*\*\*.071.438-\*\*) em 23/12/2025 às 15:12:52 (GMT-03:00)  
Emitido por: "SolarBPM", emitido em 14/08/2025 - 09:08:00 e válido até 14/08/2028 - 09:08:00.  
(Assinatura do Sistema)

 **JULIANA LAGUNA** (CPF: \*\*\*.368.118-\*\*) em 23/12/2025 às 15:05:35 (GMT-03:00)  
Emitido por: "SolarBPM", emitido em 23/12/2025 - 15:05:35 e válido até 23/12/2028 - 15:05:35.  
(Assinatura do Sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link

<https://itapevidigital.itapevi.sp.gov.br/atendimento/conferenciaDocumentos> e informe o processo **PMI 132257/2025** e o código **GJ50716P** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.

# **Anexo 4**



## NOTA TÉCNICA

### Análise do Déficit Orçamentário e Adequação da Execução Orçamentária – Exercício 2025

#### AGÊNCIA REGULADORA DE SERVIÇOS PÚBLICOS DE ITAPEVI – REGULA ITA

##### Resumo Executivo

O déficit identificado no exercício de 2025 refere-se exclusivamente ao resultado orçamentário, decorrente da frustração das receitas previstas, em razão da ausência de repasses regulares do Município de Itapevi e da não realização, dentro da competência, das receitas próprias provenientes da MAIS ITAPEVI.

Ressalta-se que tal déficit não se confunde com resultado financeiro, uma vez que a REGULA ITA possuía superávit financeiro acumulado de exercícios anteriores, devidamente apurado no Balanço Patrimonial de 2024.

Em observância ao princípio da anualidade orçamentária e à legislação vigente, foi promovida a abertura de Crédito Adicional Suplementar por meio do Decreto nº 5.987/2025, utilizando-se superávit financeiro, conforme autorizado pelo art. 43, §1º, inciso I, da Lei Federal nº 4.320/1964 e pela Lei Orçamentária Anual.

Tal medida visou garantir o equilíbrio da execução orçamentária, a continuidade das atividades institucionais e o cumprimento das normas da Lei de Responsabilidade Fiscal, sem prejuízo ao erário ou violação aos princípios da administração pública.

##### 1. Objetivo

O presente relatório técnico tem por objetivo esclarecer as circunstâncias que levaram à apuração de déficit orçamentário no exercício de 2025, bem como demonstrar as medidas legais, contábeis e orçamentárias adotadas pela REGULA ITA para o reequilíbrio da execução orçamentária, em conformidade com a legislação vigente.



## 2. Fundamentação Legal e Conceitual

### 2.1 Princípio da Anualidade Orçamentária

Nos termos da legislação orçamentária, o orçamento público é elaborado e executado com base no princípio da anualidade, considerando exclusivamente as receitas arrecadadas e as despesas empenhadas dentro do respectivo exercício financeiro.

Assim, o resultado orçamentário reflete a relação entre receitas e despesas do exercício corrente, não se confundindo com a situação financeira global da entidade.

### 2.2 Resultado Orçamentário x Resultado Financeiro

**Resultado Orçamentário:** apurado a partir das receitas efetivamente arrecadadas e despesas empenhadas no exercício de 2025.

**Resultado Financeiro:** representa o acumulado histórico da entidade, considerando saldos de exercícios anteriores, restos a pagar e disponibilidade de caixa.

Dessa forma, a existência de superávit financeiro não impede a ocorrência de déficit orçamentário em determinado exercício, especialmente diante de frustração de receitas previstas.

## 3. Contextualização da Situação Orçamentária em 2025

### 3.1 Frustração de Receitas

Durante o exercício de 2025, especialmente a partir do mês de agosto, foi constatada significativa frustração de receitas, decorrente dos seguintes fatores:

- Irregularidade e ausência de repasses financeiros da Prefeitura do Município de Itapevi, em desacordo com a previsão orçamentária;
- Não ocorrência dos repasses de subsídio previstos para o exercício;
- Não realização tempestiva das receitas próprias provenientes da MAIS ITAPEVI, tanto pela ausência de repasses quanto pelo não cumprimento do regime de competência.



Tais fatores comprometeram a arrecadação prevista e impactaram diretamente o equilíbrio da execução orçamentária.

### ***3.2 Identificação do Déficit Orçamentário***

Em razão da frustração das receitas mencionadas, foi apurado um déficit orçamentário estimado em R\$ 200.000,00, caracterizado pela insuficiência das receitas do exercício para cobertura das despesas empenhadas.

Importante destacar que, naquele momento, embora houvesse suporte financeiro disponível, a estimativa de receita para o exercício não se mostrava suficiente para suportar o total das despesas projetadas, o que justificou a adoção do ajuste orçamentário nos termos do Decreto nº 5.987/2025, publicado pelo Poder Executivo, evidenciando de forma transparente a regularidade do procedimento.

Ressalte-se que a apuração do déficit orçamentário é realizada pela diferença entre a receita efetivamente realizada e as despesas consideradas, sendo estas compostas pelas despesas liquidadas nos cinco primeiros bimestres e pelas despesas empenhadas no último bimestre do exercício. Nesse contexto, apuraram-se despesas empenhadas no montante de R\$ 954.008,39 e despesas liquidadas no valor de R\$ 644.037,70, enquanto as receitas realizadas totalizaram R\$ 390.571,03, frente a uma previsão inicial de receita de R\$ 737.000,00. Tal cenário resultou na apuração de um déficit orçamentário de R\$ 253.456,67.

O referido decreto demonstra, ainda, a existência de saldo de exercícios anteriores no valor de R\$ 601.000,00, o qual é suficiente para cobrir o déficit orçamentário apurado no exercício corrente, bem como eventuais déficits futuros, tudo em estrita conformidade com as normas do AUDESCP, com a Lei de Responsabilidade Fiscal e com a Lei nº 4.320, de 1964.

### ***4. Ajustes Realizados na Execução Orçamentária***

#### ***4.1 Revisão no 4º Bimestre***

No decorrer da apuração do 4º Bimestre de 2025, a REGULAITA:

- Reconheceu formalmente o déficit orçamentário;



- Reavaliou a execução das receitas e despesas;
- Promoveu os ajustes necessários para adequação à realidade financeira e orçamentária.

Esse procedimento evidencia a adoção de práticas de controle, transparência e responsabilidade fiscal.

#### *4.2 Utilização de Superávit Financeiro*

Embora tenha sido identificado déficit orçamentário no exercício, a REGULITA possuía superávit financeiro apurado no Balanço Patrimonial do exercício de 2024, o qual possibilitou a recomposição da execução orçamentária sem prejuízo à continuidade das atividades institucionais.

#### *5. Abertura de Crédito Adicional Suplementar*

Para regularizar a execução orçamentária, foi editado o Decreto nº 5.987, de 22 de agosto de 2025, que dispôs sobre a abertura de Crédito Adicional Suplementar no valor de R\$ 601.000,00, com as seguintes características:

##### **Base Legal:**

- Art. 43, §1º, inciso I, da Lei Federal nº 4.320/1964;
- Art. 8º, parágrafo único, da Lei Complementar nº 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal);
- Autorização constante no art. 7º, inciso V, da Lei nº 3.411/2024 (LOA).

##### **Fonte de Recursos:**

- Superávit financeiro apurado no exercício de 2024;
- Fonte vinculada devidamente identificada.

A medida observou integralmente os dispositivos legais aplicáveis e garantiu a cobertura das despesas autorizadas no orçamento vigente.



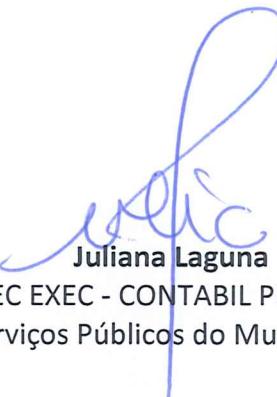
## 6. Conclusão

O déficit identificado no exercício de 2025 decorreu exclusivamente de frustração de receitas previstas, especialmente pela ausência de repasses regulares do Município e pela não realização das receitas próprias dentro da competência.

Ressalta-se que:

- O déficit foi orçamentário, e não financeiro;
- A REGULAITA possuía superávit financeiro acumulado, devidamente comprovado;
- As providências adotadas foram legais, transparentes e tempestivas, assegurando o equilíbrio da execução orçamentária e a continuidade dos serviços públicos regulados.

Dessa forma, conclui-se que não houve irregularidade na gestão, mas sim adequação técnica da execução orçamentária à realidade da arrecadação, em estrita observância às normas da administração pública e da responsabilidade fiscal.



Juliana Laguna

TEC EXEC - CONTABIL PUBLICA

Agência Reguladora de Serviços Públicos do Município de Itapevi – REGULAITA



Fabio das Virgens Junior

Superintendente

Agência Reguladora de Serviços Públicos do Município de Itapevi – REGULAITA

**DECRETO N° 5.987, DE 22 DE AGOSTO DE 2025.**

**DISPÕE SOBRE ABERTURA DE CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR AO ORÇAMENTO VIGENTE E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.**

**MARCOS FERREIRA GODOY**, Prefeito do Município de Itapevi, usando suas atribuições que lhes são conferidas por Lei, e em especial na Emenda à Lei Orgânica nº 11, de 09 de abril de 2019,

**D E C R E T A:**

Art. 1º Fica aberto ao Orçamento vigente, em favor do Órgão AGENCIA REGULADORA SERVICOS PUBLICOS - REGULA ITA, nos termos da autorização contida no art. 7º, inciso V da Lei nº 3.411 de 29 de novembro de 2024, um Crédito Adicional Suplementar no valor de R\$ 601.000,00 (seiscentos e um mil reais), para atender à programação constante do Anexo I deste Decreto.

Art. 2º O recurso necessário à execução do disposto no artigo anterior é proveniente do superávit financeiro, apurado no balanço patrimonial do exercício de 2024, no valor de R\$601.000,00 (seiscentos e um mil reais), da fonte vinculada ao 01, nos termos do inciso I do § 1º do artigo 43 da Lei Federal nº 4.320/1964 c.c. parágrafo único do art. 8º da Lei Complementar Federal nº 101/2000.

Art. 3º - Este Decreto entrará em vigor na data de sua publicação.

Prefeitura do Município de Itapevi, 22 dias do mês de agosto de 2025.

**MARCOS FERREIRA GODOY**  
Prefeito

Publicado por afixação no lugar de costume e registrado em livro próprio, na Prefeitura do Município de Itapevi em 22 de agosto de 2025.

**FABIO DAS VIRGENS JUNIOR**  
Superintendente da REGULA ITA

Rua Agostinho Ferreira Campos, 752, Vila Nova Itapevi  
CEP: 06693-120 Itapevi, SP



CN-SIFPM

CONAM



AGENCIA REGULADORA DE SERVICOS PUBLICOS DO MUN. DE ITAPEVI

## CREDITO SUPLEMENTAR

02 DECRETO 05987 / 2025 - 22/08/2025

DATA 26/08/2025

Pagina 1

| ORGÃO                | ECONOMICA    | FUNCIONAL          | FONTE | DESPESA | ESPECIFICACAO DA AÇÃO                  |  | VALOR LANCADO |
|----------------------|--------------|--------------------|-------|---------|--|--|---------------|
|                      |              |                    |       |         | SUPLEMENTACAO                          |  |               |
| 19.01.00             | 3.1.90.00.00 | 04 130 0024 - 2170 | 01    | 00001   | MANUTENCAO E CONSERVACAO DO REGULA ITA |  | 533.000,00    |
| 19.01.00             | 3.1.90.00.00 | 04 130 0024 - 2170 | 01    | 00002   | MANUTENCAO E CONSERVACAO DO REGULA ITA |  | 56.000,00     |
| 19.01.00             | 3.1.91.00.00 | 04 130 0024 - 2170 | 01    | 00003   | MANUTENCAO E CONSERVACAO DO REGULA ITA |  | 12.000,00     |
| VALOR DO INSTRUMENTO |              |                    |       |         |  |  | 601.000,00    |

| RECURSOS UTILIZADOS    |          |                     |                     |                        |            |
|------------------------|----------|---------------------|---------------------|------------------------|------------|
| EXCESSO DE ARRECADACAO | ANULACAO | SUPERAVIT FINACEIRO | OPERACAO DE CREDITO | SUPERAVIT ORCAMENTARIO | TOTAL      |
| 0,00                   | 0,00     | 601.000,00          | 0,00                | 0,00                   | 601.000,00 |
| VALOR DO INSTRUMENTO   |          |                     |                     |                        | 0,00       |

Menu Sistema: 4-1-5-1-1-1-3-1



# Assinaturas do documento

## "Análise do Déficit Orçamentário e Adequação da Execução Orçamentária"



Código para verificação: **BL20IOH0**

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

 **FABIO DAS VIRGENS JUNIOR** (CPF: \*\*\*.071.438-\*\*) em 23/12/2025 às 15:13:08 (GMT-03:00)

Emitido por: "SolarBPM", emitido em 14/08/2025 - 09:08:00 e válido até 14/08/2028 - 09:08:00.

(Assinatura do Sistema)

 **JULIANA LAGUNA** (CPF: \*\*\*.368.118-\*\*) em 23/12/2025 às 15:11:49 (GMT-03:00)

Emitido por: "SolarBPM", emitido em 23/12/2025 - 15:05:35 e válido até 23/12/2028 - 15:05:35.

(Assinatura do Sistema)

Para verificar a autenticidade desta cópia, acesse o link

<https://itapevidigital.itapevi.sp.gov.br/atendimento/conferenciaDocumentos> e informe o processo **PMI 132257/2025** e o código **BL20IOH0** ou aponte a câmera para o QR Code presente nesta página para realizar a conferência.

# **Anexo adicional 01**



Movimentacao de Liquidacao - Por Despesa de Despesa 00000 a 99999

Data de Liquidacao inicial 01/01/2025 final 31/08/2025

DATA 23/12/2025

Pagina 1

| Desp. | Classificacao da despesa               | Emp.  | Documento     | Fornecedor                        | Liquidacao | Vencto     | Responsavel     | Inc | Fte | C.Apl   | Ens | Liquidado  | Processado | Pos Ordem | Cancelado  |
|-------|--|-------|---------------|-----------------------------------|------------|------------|-----------------|-----|-----|---------|-----|------------|------------|-----------|------------|
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.42 04 130 0024 2170 | 00014 | OU RESCISA001 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 22/01/2025 | 22/01/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 56.985,60  | 0,00       | 0,00      | 56.985,60  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00015 | OU RESCISA001 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 22/01/2025 | 22/01/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 1.709,58   | 0,00       | 0,00      | 1.709,58   |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00001 | OU 01JAN_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/01/2025 | 31/01/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 14.246,50  | 0,00       | 0,00      | 14.246,50  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00005 | OU 01JAN_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/01/2025 | 31/01/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 12.048,78  | 0,00       | 0,00      | 12.048,78  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00001 | OU 02FEV_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 28/02/2025 | 28/02/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 22.579,20  | 0,00       | 0,00      | 22.579,20  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00005 | OU 02FEV_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 28/02/2025 | 28/02/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 12.357,34  | 0,00       | 0,00      | 12.357,34  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.43 04 130 0024 2170 | 00006 | OU 13SAL_0203 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 19/03/2025 | 19/03/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 3.967,33   | 0,00       | 0,00      | 3.967,33   |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00001 | OU 03MAR_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/03/2025 | 01/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 22.579,20  | 0,00       | 0,00      | 22.579,20  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00005 | OU 03MAR_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/03/2025 | 31/03/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 12.563,19  | 0,00       | 0,00      | 12.563,19  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00001 | OU 04ABR_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/04/2025 | 30/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 22.579,20  | 0,00       | 0,00      | 22.579,20  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00005 | OU 04ABR_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/04/2025 | 30/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 12.563,19  | 0,00       | 0,00      | 12.563,19  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00001 | OU 05MAI_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/05/2025 | 30/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 22.579,20  | 0,00       | 0,00      | 22.579,20  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00005 | OU 05MAI_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/05/2025 | 30/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 12.940,07  | 0,00       | 0,00      | 12.940,07  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.43 04 130 0024 2170 | 00002 | OU 1PARC_13SA | FOLHA DE PAGAMENTO                | 02/06/2025 | 03/06/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 11.289,60  | 0,00       | 0,00      | 11.289,60  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00001 | OU 06ABR_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/06/2025 | 01/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 22.579,20  | 0,00       | 0,00      | 22.579,20  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00005 | OU 06JUN_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/06/2025 | 01/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 15.760,07  | 0,00       | 0,00      | 15.760,07  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00001 | OU 07JUL_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/07/2025 | 31/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 22.579,20  | 0,00       | 0,00      | 22.579,20  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00005 | OU 07JUL_2025 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/07/2025 | 31/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 15.760,07  | 0,00       | 0,00      | 15.760,07  |
| 00001 | 19.01.00 3.1.90.11.44 04 130 0024 2170 | 00007 | OU FERIAS0825 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 01/08/2025 | 01/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 1.216,07   | 0,00       | 0,00      | 1.216,07   |
|       |  |       |               |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 318.882,59 | 0,00       | 0,00      | 318.882,59 |
| 00002 | 19.01.00 3.1.90.13.99 04 130 0024 2170 | 00013 | OU 01JAN_MULT | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 20/01/2025 | 20/01/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 250,00     | 0,00       | 0,00      | 250,00     |
| 00002 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00004 | OU 01JAN_2025 | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 20/02/2025 | 20/02/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 3.350,77   | 0,00       | 0,00      | 3.350,77   |
| 00002 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00004 | OU 02FEV_2025 | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 20/03/2025 | 20/03/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 4.741,63   | 0,00       | 0,00      | 4.741,63   |
| 00002 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00004 | OU 03MAR_2025 | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 16/04/2025 | 16/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 4.741,63   | 0,00       | 0,00      | 4.741,63   |
| 00002 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00004 | OU 04ABR_2025 | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 20/05/2025 | 20/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 4.741,63   | 0,00       | 0,00      | 4.741,63   |
| 00002 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00004 | OU 05MAI_2025 | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 18/06/2025 | 18/06/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 4.741,63   | 0,00       | 0,00      | 4.741,63   |
| 00002 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00004 | OU 06JUN_2025 | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 18/07/2025 | 18/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 4.741,63   | 0,00       | 0,00      | 4.741,63   |
| 00002 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00004 | OU 07JUL_2025 | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 20/08/2025 | 20/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 4.741,62   | 0,00       | 0,00      | 4.741,62   |
|       |  |       |               |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 32.050,54  | 0,00       | 0,00      | 32.050,54  |
| 00003 | 19.01.00 3.1.91.13.08 04 130 0024 2170 | 00008 | OU 01JAN_2025 | FUNDO DE PREV. MUNICIPIO ITAPEVI- | 20/02/2025 | 20/02/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 2.220,58   | 0,00       | 2.220,58  | 0,00       |
| 00003 | 19.01.00 3.1.91.13.08 04 130 0024 2170 | 00008 | OU 02FEV_2025 | FUNDO DE PREV. MUNICIPIO ITAPEVI- | 20/03/2025 | 20/03/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 2.074,88   | 0,00       | 2.074,88  | 0,00       |
| 00003 | 19.01.00 3.1.91.13.08 04 130 0024 2170 | 00008 | OU 03MAR_2025 | FUNDO DE PREV. MUNICIPIO ITAPEVI- | 16/04/2025 | 16/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 2.211,11   | 0,00       | 2.211,11  | 0,00       |
| 00003 | 19.01.00 3.1.91.13.08 04 130 0024 2170 | 00008 | OU 04ABR_2025 | FUNDO DE PREV. MUNICIPIO ITAPEVI- | 05/05/2025 | 05/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 2.211,11   | 0,00       | 2.211,11  | 0,00       |
| 00003 | 19.01.00 3.1.91.13.08 04 130 0024 2170 | 00008 | OU 05MAI_2025 | FUNDO DE PREV. MUNICIPIO ITAPEVI- | 03/06/2025 | 03/06/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 2.277,45   | 0,00       | 2.277,45  | 0,00       |
| 00003 | 19.01.00 3.1.91.13.08 04 130 0024 2170 | 00008 | OU 06JUN_2025 | FUNDO DE PREV. MUNICIPIO ITAPEVI- | 04/07/2025 | 04/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 2.277,45   | 0,00       | 2.277,45  | 0,00       |
| 00003 | 19.01.00 3.1.91.13.08 04 130 0024 2170 | 00008 | OU 07JUL_2025 | FUNDO DE PREV. MUNICIPIO ITAPEVI- | 07/08/2025 | 07/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 2.277,45   | 0,00       | 2.277,45  | 0,00       |
|       |  |       |               |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 15.550,03  | 0,00       | 15.550,03 | 0,00       |
| 00007 | 19.01.00 3.3.90.39.99 04 130 0024 2170 | 00018 | OU 00NE-00018 | JULIANA LAGUNA                    | 30/05/2025 | 30/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 180,00     | 0,00       | 180,00    | 0,00       |
| 00007 | 19.01.00 3.3.90.39.99 04 130 0024 2170 | 00019 | OU 00NE-00019 | JULIANA LAGUNA                    | 11/06/2025 | 11/06/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 500,00     | 0,00       | 500,00    | 0,00       |
|       |  |       |               |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 680,00     | 0,00       | 680,00    | 0,00       |



Movimentacao de Liquidacao - Por Despesa de Despesa 00000 a 99999

Data de Liquidacao inicial 01/01/2025 final 31/08/2025

DATA 23/12/2025

Pagina 2

| Desp. | Classificacao da despesa               | Emp.  | Documento      | Fornecedor                        | Liquidacao | Vencto     | Responsavel     | Inc | Fte | C.Apl   | Ens | Liquidado  | Processado | Pos Ordem  | Cancelado |
|-------|--|-------|----------------|-----------------------------------|------------|------------|-----------------|-----|-----|---------|-----|------------|------------|------------|-----------|
| 00008 | 19.01.00 3.3.90.40.16 04 130 0024 2170 | 00009 | NF 0000033585  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 28/02/2025 | 28/02/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 12.399,60  | 0,00       | 12.399,60  | 0,00      |
| 00008 | 19.01.00 3.3.90.40.16 04 130 0024 2170 | 00009 | NF 0000033717  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 28/03/2025 | 28/03/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 12.399,60  | 0,00       | 12.399,60  | 0,00      |
| 00008 | 19.01.00 3.3.90.40.16 04 130 0024 2170 | 00009 | NF 0000033887  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 23/04/2025 | 23/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 12.399,60  | 0,00       | 12.399,60  | 0,00      |
| 00008 | 19.01.00 3.3.90.40.16 04 130 0024 2170 | 00009 | NF 00000320432 | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 30/05/2025 | 30/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 12.399,60  | 0,00       | 12.399,60  | 0,00      |
| 00008 | 19.01.00 3.3.90.40.16 04 130 0024 2170 | 00009 | NF 0000034176  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 30/06/2025 | 01/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 12.399,60  | 0,00       | 12.399,60  | 0,00      |
| 00008 | 19.01.00 3.3.90.40.16 04 130 0024 2170 | 00009 | NF 0000034323  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 31/07/2025 | 31/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 12.399,60  | 0,00       | 12.399,60  | 0,00      |
| 00008 | 19.01.00 3.3.90.40.16 04 130 0024 2170 | 00009 | NF 0000034466  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 12.399,60  | 0,00       | 12.399,60  | 0,00      |
|       |  |       |                |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 86.797,20  | 0,00       | 86.797,20  | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00012 | OU 01JAN_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/01/2025 | 31/01/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 266,73     | 0,00       | 266,73     | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00012 | OU 02FEV_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 07/02/2025 | 07/02/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 606,88     | 0,00       | 606,88     | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00012 | OU 03MAR_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 12/03/2025 | 12/03/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 606,88     | 0,00       | 606,88     | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00012 | OU 04ABR_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 07/04/2025 | 07/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 606,88     | 0,00       | 606,88     | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00012 | OU 05MAI_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 09/05/2025 | 09/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 606,88     | 0,00       | 606,88     | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00012 | OU 06JUN_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 06/06/2025 | 06/06/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 625,06     | 0,00       | 625,06     | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00012 | OU 07JUL_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 04/07/2025 | 04/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 625,06     | 0,00       | 625,06     | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00012 | OU 08AGO_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 08/08/2025 | 08/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 625,06     | 0,00       | 625,06     | 0,00      |
| 00009 | 19.01.00 3.3.90.46.01 04 130 0024 2170 | 00036 | OU RP00-00090  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 | 0   | 625,06     | 0,00       | 625,06     | 0,00      |
|       |  |       |                |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 5.194,49   | 0,00       | 4.569,43   | 625,06    |
| 00010 | 19.01.00 3.3.90.49.01 04 130 0024 2170 | 00011 | OU 01JAN_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 03/01/2025 | 03/01/2025 | RAMON MEDRANO D | N   | 01  | 1100000 |     | 606,88     | 0,00       | 606,88     | 0,00      |
| 00010 | 19.01.00 3.3.90.49.01 04 130 0024 2170 | 00011 | OU 02FEV_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 28/02/2025 | 28/02/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 268,95     | 0,00       | 268,95     | 0,00      |
| 00010 | 19.01.00 3.3.90.49.01 04 130 0024 2170 | 00011 | OU 03MAR_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/03/2025 | 31/03/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 444,55     | 0,00       | 444,55     | 0,00      |
| 00010 | 19.01.00 3.3.90.49.01 04 130 0024 2170 | 00011 | OU 04ABR_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/04/2025 | 30/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 489,00     | 0,00       | 489,00     | 0,00      |
| 00010 | 19.01.00 3.3.90.49.01 04 130 0024 2170 | 00011 | OU 05MAI_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/05/2025 | 30/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 510,40     | 0,00       | 510,40     | 0,00      |
| 00010 | 19.01.00 3.3.90.49.01 04 130 0024 2170 | 00011 | OU 06JUN_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 30/06/2025 | 01/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 510,40     | 0,00       | 510,40     | 0,00      |
| 00010 | 19.01.00 3.3.90.49.01 04 130 0024 2170 | 00011 | OU 07JUL_2025  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 31/07/2025 | 31/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 |     | 510,40     | 0,00       | 510,40     | 0,00      |
| 00010 | 19.01.00 3.3.90.49.01 04 130 0024 2170 | 00037 | OU RP00-00088  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 01  | 1100000 | 0   | 510,40     | 0,00       | 510,40     | 0,00      |
|       |  |       |                |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 3.850,98   | 0,00       | 3.850,98   | 0,00      |
| 00014 | 19.01.00 3.3.90.47.12 04 130 0024 2170 | 00020 | OU 05MAI_2025  | MINISTERIO DA ECONOMIA            | 18/06/2025 | 18/06/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 28,82      | 0,00       | 28,82      | 0,00      |
|       |  |       |                |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 28,82      | 0,00       | 28,82      | 0,00      |
| 00016 | 19.01.00 3.3.90.35.01 04 130 0024 2170 | 00010 | NF 0000033680  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 28/02/2025 | 28/02/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 18.800,00  | 0,00       | 18.800,00  | 0,00      |
| 00016 | 19.01.00 3.3.90.35.01 04 130 0024 2170 | 00010 | NF 0000033834  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 28/03/2025 | 28/03/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 18.800,00  | 0,00       | 18.800,00  | 0,00      |
| 00016 | 19.01.00 3.3.90.35.01 04 130 0024 2170 | 00016 | NF 0000034009  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 23/04/2025 | 23/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 2.506,67   | 0,00       | 2.506,67   | 0,00      |
| 00016 | 19.01.00 3.3.90.35.01 04 130 0024 2170 | 00016 | NF 0000034010  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 23/04/2025 | 23/04/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 17.086,82  | 0,00       | 17.086,82  | 0,00      |
| 00016 | 19.01.00 3.3.90.35.01 04 130 0024 2170 | 00016 | NF 0000034140  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 30/05/2025 | 30/05/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 19.715,56  | 0,00       | 19.715,56  | 0,00      |
| 00016 | 19.01.00 3.3.90.35.01 04 130 0024 2170 | 00016 | NF 0000034308  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 30/06/2025 | 01/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 19.715,56  | 0,00       | 19.715,56  | 0,00      |
| 00016 | 19.01.00 3.3.90.35.01 04 130 0024 2170 | 00016 | NF 0000034440  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 31/07/2025 | 31/07/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 19.715,56  | 0,00       | 19.715,56  | 0,00      |
| 00016 | 19.01.00 3.3.90.35.01 04 130 0024 2170 | 00016 | NF 0000034597  | CONAM CONSULTORIA EM ADM MUNICIPA | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 04  | 1100000 |     | 19.715,56  | 0,00       | 19.715,56  | 0,00      |
|       |  |       |                |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | 136.055,73 | 0,00       | 136.055,73 | 0,00      |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00025 | OU 0REG.FONTE  | FOLHA DE PAGAMENTO                | 22/08/2025 | 22/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 |     | 149.721,70 | 0,00       | 149.721,70 | 0,00      |



Movimentacao de Liquidacao - Por Despesa de Despesa 00000 a 99999

Data de Liquidacao inicial 01/01/2025 final 31/08/2025

DATA 23/12/2025

Pagina 3

| Desp. | Classificacao da despesa               | Emp.  | Documento     | Fornecedor                        | Liquidacao | Venceto    | Responsavel     | Inc | Fte | C.Apl   | Ens | Liquidado   | Processado | Pos Ordem  | Cancelado  |            |
|-------|--|-------|---------------|-----------------------------------|------------|------------|-----------------|-----|-----|---------|-----|-------------|------------|------------|------------|------------|
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.43 04 130 0024 2170 | 00026 | OU 0REG.FONTE | FOLHA DE PAGAMENTO                | 22/08/2025 | 22/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 |     | 11.289,60   | 0,00       | 11.289,60  | 0,00       |            |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00028 | OU 0REG.FONTE | FOLHA DE PAGAMENTO                | 22/08/2025 | 22/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 |     | 93.992,71   | 0,00       | 93.992,71  | 0,00       |            |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.43 04 130 0024 2170 | 00029 | OU 0REG.FONTE | FOLHA DE PAGAMENTO                | 22/08/2025 | 22/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 |     | 3.967,33    | 0,00       | 3.967,33   | 0,00       |            |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.42 04 130 0024 2170 | 00031 | OU 0REG.FONTE | FOLHA DE PAGAMENTO                | 22/08/2025 | 22/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 |     | 56.985,60   | 0,00       | 56.985,60  | 0,00       |            |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00032 | OU 0REG.FONTE | FOLHA DE PAGAMENTO                | 22/08/2025 | 22/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 |     | 1.709,58    | 0,00       | 1.709,58   | 0,00       |            |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00038 | OU RG04-00088 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 | 0   | 22.579,20   | 0,00       | 22.579,20  | 0,00       |            |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.01 04 130 0024 2170 | 00038 | OU RP01-00088 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 | 0   | 12.940,07   | 0,00       | 12.940,07  | 0,00       |            |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.33 04 130 0024 2170 | 00039 | OU RP01-00088 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 | 0   | 2.820,00    | 0,00       | 2.820,00   | 0,00       |            |
| 00018 | 19.01.00 3.1.90.11.45 04 130 0024 2170 | 00041 | OU RP01-00092 | FOLHA DE PAGAMENTO                | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 | 0   | 1.216,07    | 0,00       | 1.216,07   | 0,00       |            |
|       |  |       |               |                                   |            |            | SUBTOTAL        |     |     |         |     | 357.221,86  | 0,00       | 357.221,86 | 0,00       |            |
| 00019 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00033 | OU 0REG.FONTE | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 22/08/2025 | 22/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 |     | 31.800,54   | 0,00       | 31.800,54  | 0,00       |            |
| 00019 | 19.01.00 3.1.90.13.99 04 130 0024 2170 | 00034 | OU 0REG.FONTE | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 22/08/2025 | 22/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 |     | 250,00      | 0,00       | 250,00     | 0,00       |            |
| 00019 | 19.01.00 3.1.90.13.02 04 130 0024 2170 | 00042 | OU RG00-00096 | INSTITUTO NACIONAL DO SEGURO SOCI | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 | 0   | 4.741,63    | 0,00       | 4.741,63   | 0,00       |            |
|       |  |       |               |                                   |            |            | SUBTOTAL        |     |     |         |     | 36.792,17   | 0,00       | 36.792,17  | 0,00       |            |
| 00020 | 19.01.00 3.1.91.13.08 04 130 0024 2170 | 00043 | OU RP01-00095 | FUNDO DE PREV. MUNICIPIO ITAPEVI- | 29/08/2025 | 29/08/2025 | FABIO DAS VIRGE | N   | 91  | 1100000 | 0   | 2.491,48    | 2.491,48   | 0,00       | 0,00       |            |
|       |  |       |               |                                   |            |            | SUBTOTAL        |     |     |         |     | 2.491,48    | 2.491,48   | 0,00       | 0,00       |            |
|       |  |       |               |                                   |            |            |                 |     |     |         |     | TOTAL GERAL | 995.595,89 | 2.491,48   | 641.546,22 | 351.558,19 |

Menu Sistema: 4-2-2-3-6-7-1

# **Anexo adicional 02**



## MOVIMENTACAO DE RECEITA

Por Numero 00000 a 99999 de 01/01/2025 a 31/08/2025

Lancado: TODOS Somente estornos: NAO

23/12/2025

Pagina 1

| DATA  | HISTORICO                                     | LANCADO     | VALOR      |
|---|---|-------------|------------|
| 01017 1.3.2.1.01.0.1.0045 REMUNERACAO DE APPLICACAO FINANCEIRA  |   |             |            |
| 31/01/2025  | REND APPLICACAO FINANCEIRA 01 2025            | N           | 7.731,13   |
| 28/02/2025  | RENDIMENTO DE APPLICACAO FINANCEIRA 02 2025   | N           | 8.055,06   |
| 30/06/2025  | REND APPLICACAO 03 2025                       | N           | 4.555,36   |
| 30/06/2025  | REND APPLICACAO 03 2025                       | N           | 2.713,91   |
| 30/06/2025  | REND APPLICACAO 04 2025                       | N           | 7.488,17   |
| 30/06/2025  | REN APPLICACAO REF 05 2025                    | N           | 8.585,50   |
| 30/06/2025  | REN APPLICACAO REF 06 2025                    | N           | 8.043,80   |
| 31/07/2025  | REC REF APPLICACAO FINANCEIRA 07 2025         | N           | 9.145,05   |
| 29/08/2025  | REND APPLICACAO FINANCEIRA 08 2025            | N           | 7.938,70   |
|   |   | SUBTOTAL    | 64.256,68  |
| 01568 1.1.2.1.01.0.1.0006 TX.INSPECACAO,CONTROLE E FISCALIZACAO |   |             |            |
| 10/01/2025  | REFERENTE TX DE REGULACAO                     | N           | 2.917,49   |
| 17/01/2025  | REFERENTE TX DE REGULACAO                     | N           | 2.917,49   |
| 27/01/2025  | RECEITA REF. TX DE REGULACAO                  | N           | 2.917,49   |
| 30/01/2025  | RECEITA REF TX DE REGULACAO                   | N           | 16.106,70  |
| 14/02/2025  | RECEBIMENTO TX FISCALIZACAO                   | N           | 45.241,80  |
| 20/02/2025  | RECEBIMENTO TX FISCALIZACAO                   | N           | 33.287,37  |
| 06/03/2025  | PGTO REF. TAXA DE REGULACAO                   | N           | 10.773,19  |
| 13/03/2025  | PGTO REF. TAXA DE REGULACAO                   | N           | 2.917,49   |
| 13/03/2025  | PGTO REF. TAXA DE REGULACAO                   | N           | 45.241,80  |
| 13/03/2025  | PGTO REF. TAXA DE REGULACAO                   | N           | 10.773,19  |
| 28/03/2025  | RECEBIMENTO TAXA 1%                           | N           | 10.773,19  |
| 11/04/2025  | REC. REF TAXA DE FISCALIZACAO                 | N           | 45.241,80  |
| 11/04/2025  | RECEITA REG TX DE FISCALZACAO                 | N           | 2.917,49   |
| 13/05/2025  | TX DE FISCALIZACAO 1%                         | N           | 45.241,80  |
| 13/05/2025  | TX DE FISCALIZACAO 1%                         | N           | 2.917,49   |
| 25/06/2025  | REF. TAXA 1%                                  | N           | 2.917,49   |
| 10/07/2025  | REC REF TAXA DE FISCALIZACAO                  | N           | 45.241,80  |
| 11/07/2025  | REC REF TAXA DE FISCALIZACAO                  | N           | 2.917,49   |
| 25/07/2025  | REC REF TAXA DE FISCALIZACAO                  | N           | 2.917,49   |
| 01/08/2025  | REGULARIZACAO DE SALDO EM DUPLICIDADE 03 2025 | N           | -10.773,19 |
| 25/08/2025  | RECEBIMENTO TX 1%                             | N           | 2.917,49   |
|   |   | SUBTOTAL    | 326.324,35 |
|   |   | TOTAL GERAL | 390.581,03 |

Menu Sistema: 4-2-1-3-3-1