



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

CAPITAL NACIONAL DO FOLCLORE E TERRA DE ÁGUAS QUENTES SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS

Olímpia, 06 de maio de 2024

Ao
Tribunal de Contas do Estado de São Paulo
Unidade Regional de São José do Rio Preto – UR-8
A/C Luiz Henrique da Silva
Agente de Fiscalização

Ref.: Processo TC-004499.989.23-4

Seguem abaixo a resposta do item 37 da solicitação feita por e-mail no dia 30/04/2023 do processo em referência.

ITEM 37 - PESSOAL A PAGAR

LONGO PRAZO				
Conta Contábil	Saldo 31/12/2022	Vlr. Débitos	Vlr. Créditos	Saldo 31/12/2023
2.2.1.1.1.04.03.001 - INSCRIÇÃO PRECATÓRIOS ALIMENTARES	316.364,89	317.999,49	487.728,57	486.093,97
TOTAL	316.364,89	317.999,49	487.728,57	486.093,97

A conta 2.2.1.1.1.04.03.001 - INSCRIÇÃO PRECATÓRIOS ALIMENTARES registra os precatórios de natureza alimentar inscritos no DEPRE do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo. O aumento do saldo de 31/12/2023 na comparação com 31/12/2022 foi principalmente pelo registro de novos precatórios, no valor de R\$ 475.444,45, em 01/06/2023, conforme os anexos: Item 37-a (razão da conta), item 37-c (mapa de precatórios emitido em 05/05/2023) e item 37-j (consulta anual dos precatórios com o saldo de 31/12/2023).

ITEM 37 - ENCARGOS SOCIAIS

LONGO PRAZO				
Conta Contábil	Saldo 31/12/2022	Vlr. Débitos	Vlr. Créditos	Saldo 31/12/2023
2.2.1.4.1.99.00.001 - FRENTE DE TRABALHO I	180.118,09	20.355,44	5.898,80	165.661,45
2.2.1.4.1.99.00.002 - FRENTE DE TRABALHO II	195.317,53	185.292,78	78.707,22	88.731,97
2.2.1.4.1.99.00.003 - DÍVIDA INSS 16004- 720.029/2012-53	1.543.974,47	186.117,83	54.645,94	1.412.502,58



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

CAPITAL NACIONAL DO FOLCLORE E TERRA DE ÁGUAS QUENTES SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS

2.2.1.4.2.01.01.001 - PARCELAMENTO - IPSPMO	11.657.141,60	492.972,64	7.258,24	11.171.427,20
2.2.1.4.2.99.00.003 - Parc. Quita PGFN Previdenciário - Proc. 006268946	-	115.931,17	115.931,17	-
2.2.1.4.2.99.00.004 - Parc. Quita PGFN Fazendário - Proc. 006269016	-	153.271,46	153.271,46	-
2.2.1.4.2.99.00.005 - Parc. Quita PGFN Fazendário - Proc. 007212758	-	71.560,83	71.560,83	-
2.2.1.4.2.99.00.006 - Parc. 02110001200698675242220	-	97.376,01	496.458,18	399.082,17
2.2.1.4.2.99.00.007 - Parc. 02110001200694671072220 (CP Patronal	-	255.285,80	1.301.539,17	1.046.253,37
2.2.1.4.2.99.00.008 - Parc. 00910001300091120081860 (PIS/Cofins/IR/CS)	-	86.466,91	638.803,99	552.337,08
2.2.1.4.2.99.00.009 - Parc. 625489217	-	80.594,48	594.811,99	514.217,51
2.2.1.4.2.99.00.010 - Parc. QuitaPGFN Fazendário - 001357523 (Pis/Cofins	-	18.752,60	169.620,63	150.868,03
TOTAL	13.576.551,69	1.763.977,95	3.688.507,62	15.501.081,36

As contas 2.2.1.4... registram as dívidas dos parcelamentos dos encargos sociais, o aumento do saldo de 2023 em comparação a 2022 foi em virtude da assunção das dívidas dos parcelamentos dos encargos sociais registrados nas contas 2.2.1.4.2.99... em 01/02/2023, no valor total de R\$ 3.401.195,68, da empresa pública Progresso e Desenvolvimento Municipal de Olímpia - PRODEM, em processo de liquidação, conforme anexos: lei ordinária 4840/2022 (item 37-b - lei 4840-2022), razão contábil das contas acima relacionadas (item 37-b - rz_conta_2.2.1.4) e consulta do cnpj da Prodem (item 37-b - cnpj_prodem).

ITEM 37 - COMPOSIÇÃO DA DÍVIDA CONTRATUAL - EMPRESTIMOS E FINANCIAMENTOS

CURTO PRAZO				
Conta Contábil	Saldo 31/12/2022	Vlr. Débitos	Vlr. Créditos	Saldo 31/12/2023
2.1.2.1.1.02.11.000 - CONTRATOS DE EMPRÉSTIMOS INTERNOS	87.932,21	5.551.818,41	5.463.886,20	-
2.1.2.1.2.99.11.000 - OUTROS EMPRÉSTIMOS A CURTO PRAZO – INTERNO	-	686.600,36	763.918,72	77.318,36



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

CAPITAL NACIONAL DO FOLCLORE E TERRA DE ÁGUAS QUENTES SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS

LONGO PRAZO				
Conta Contábil	Saldo 31/12/2022	Vlr. Débitos	Vlr. Créditos	Saldo 31/12/2023
2.2.2.1.1.02.98.001 - FINISA	2.418.334,92	3.733.535,72	3.290.186,84	1.974.986,04
2.2.2.1.1.02.98.002 - FINANC. BANCO DO BRASIL CTR. 20/00101-0	50.591,70	53.300,84	2.709,14	-
2.2.2.1.1.02.98.003 - FINISA II - CAIXA ECON. FEDERAL CTR 0518680-00	5.576.747,48	2.422.808,39	1.570.064,87	4.724.003,96
2.2.2.1.1.02.98.004 - FINANC. BANCO DO BRASIL CTR.20/00102-90 AQUIS.MAQ.	494.447,44	415.599,09	77.660,97	156.509,32
2.2.2.1.1.02.98.005 - FINANC. BANCO DO BRASIL S/A CTR. 040/00013-3	719.530,05	416.105,06	137.577,38	441.002,37
2.2.2.1.1.02.98.008 - FINANCIAMENTO PMAT/DESENVOLVE SP	178.140,01	124.079,66	13.474,94	67.535,29
2.2.2.1.1.02.98.009 - FINISA III - CAIXA ECON. FEDERAL CTR 0554922-74	19.482.059,07	5.814.024,59	11.867.877,85	25.535.912,33
2.2.2.1.1.02.98.010 - FINISA IV - CAIXA ECON. FEDERAL CTR 0603679-77	16.000.000,00	3.083.947,06	9.583.947,06	22.500.000,00
2.2.2.1.1.02.98.011 - OP. CRED. ILUM. PUBLICA LDM CTR.18815-DesenvolveSP	1.148.044,06	4.644.295,14	8.450.849,78	4.954.598,70
TOTAL	46.155.826,94	26.946.114,32	41.222.153,75	60.431.866,37

As contas acima relacionadas registram as dívidas de empréstimos e financiamentos firmados junto as instituições financeiras do mercado interno, necessários para financiar investimentos em infra-estrutura e saneamento, aquisição de máquinas e equipamentos, renovação da frota, obras e outras despesas de capital, o aumento do saldo de 31/12/2023 em comparação a 31/12/2022 foi em virtude de liberações de parcelas dos contratos:

FINISA III - CAIXA ECON. FEDERAL - CTR 0554922-74 R\$ 8.017.940,93

FINISA IV - CAIXA ECON. FEDERAL - CTR 0603679-77 R\$ 6.500.000,00

OP. CRED. ILUM. PUBLICA LDM CTR.18815-DesenvolveSP R\$ 3.806.554,64

Conforme os anexos: item 37-d - rz_conta_2.1.2.1.1 (razão das conta do curto prazo de empréstimos internos); item 37-e - rz_conta_2.1.2.1.2 (razão da conta de outros empréstimos do curto prazo); item 37-f - rz_conta_2.2.2.1.1 (razão das contas de longo prazo da dívida contratual); item 37-g - bal_receita_op_cred (balancete das receitas de operações de crédito do exercício 2023).

CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: LUIZ HENRIQUE DA SILVA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link Validar documento digital e informe o código do documento: 5-HTSM-43JB-506K-4WW8



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

CAPITAL NACIONAL DO FOLCLORE E TERRA DE ÁGUAS QUENTES SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS

ITEM 37 - FORNECEDORES / CONTAS A PAGAR

CURTO PRAZO				
Conta Contábil	Saldo 31/12/2022	Vlr. Débitos	Vlr. Créditos	Saldo 31/12/2023
2.1.3.1.1.01.11.000 - FORNECEDORES NÃO PARCELADOS A PAGAR	1.212,00	187.218,11	7.793.380,95	7.607.374,84
LONGO PRAZO				
Conta Contábil	Saldo 31/12/2022	Vlr. Débitos	Vlr. Créditos	Saldo 31/12/2023
2.2.3.1.1.05.03.001 - INSCRIÇÃO PRECATÓRIOS NÃO ALIMENTARES	46.575,77	46.817,98	5.016.188,19	5.015.945,98
TOTAL	47.787,77	234.036,09	12.809.569,14	12.623.320,82

As contas acima relacionadas registram os restos a pagar de fornecedores nacionais (curto prazo) e os precatórios não alimentares (longo prazo), o aumento dos saldos de 31/12/2023 comparados com 31/12/2022 se deve aos restos a pagar no encerramento do exercício de 2023 e o registro de precatórios não alimentares inscritos no DEPRE do Tribunal de Justiça do Estado de São Paulo. Conforme anexos: item 37-h - rz_conta_2.1.3.1.1.01.11.000 (razão da conta de fornecedores a pagar do curto prazo); item 37-i - rz_conta_2.2.3.1.1 (razão da conta de precatórios não alimentares no longo prazo); item 37-c - mapa_precatórios (relatório do DEPRE emitido em 05/05/2023); item 37-j - saldo precatórios 31-12-2023 (consulta anual dos precatórios com o saldo de 31/12/2023).

ITEM 37 - DEMAIS OBRIGAÇÕES

LONGO PRAZO				
Conta Contábil	Saldo 31/12/2022	Vlr. Débitos	Vlr. Créditos	Saldo 31/12/2023
2.2.8.9.2.11.00.001 - Termo Acordo 2020 c/Daemo-ETE Compacta J.Centenari	205.945,60	123.567,60	0,00	82.378,00
TOTAL	205.945,60	123.567,60	-	82.378,00

A conta acima registra a dívida do acordo firmado entre a Prefeitura da Estância Turística de Olímpia e a Superintendência de Água, Esgoto e Meio Ambiente de Olímpia-DAEMO, referente a construção da Estação de Tratamento de Esgoto Compacta do Jardim Centenário. Conforme anexos: item 37-k - acordo_daemo (termo do acordo firmado) e item 37-k - rz_conta_2.2.8.9.2.11 (razão contábil da conta).

Atenciosamente.



PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE OLÍMPIA

CAPITAL NACIONAL DO FOLCLORE E TERRA DE ÁGUAS QUENTES SECRETARIA MUNICIPAL DE PLANEJAMENTO E FINANÇAS



Mauro Sergio Alves Boizan

Setor de Contabilidade

mboizan@olimpia.sp.gov.br

Secretaria Municipal de Finanças

Fixo: (+55) 17 3279-7275 / 3279-7464

Rua São João, 1010 - Centro - Olímpia / SP

www.olimpia.sp.gov.br



CÓPIA DE DOCUMENTO ASSINADO DIGITALMENTE POR: LUIZ HENRIQUE DA SILVA. Sistema e-TCESP. Para obter informações sobre assinatura e/ou ver o arquivo original
acesse <http://e-processo.tce.sp.gov.br> - link 'Validar documento digital' e informe o código do documento: 5-HTSM-43JB-506K-4WW8



RUA SÃO JOÃO, Nº 1.010 – CENTRO – CEP 15.400-065 – OLÍMPIA/SP

OLIMPIA.SP.GOV.BR

(17) 3279-2410