Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul - RS

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo Simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social **Período: Janeiro a Agosto/2026 - Bimestre Julho a Agosto/2026**

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48) Em Reais

ORÇAMENTÁRIO	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	Até o 6º bimestre
RECEITAS						
Previsão Inicial	272.028.528,78	272.028.528,78	272.028.528,78	272.028.528,78		
Previsão Atualizada	272.028.528,78	272.028.528,78	272.028.528,78	272.028.528,78		
Receitas Realizadas	35.715.182,42	78.881.164,19	121.252.952,37	155.279.074,77		
Déficit Orçamentário				**1.262.132,86**		
Saldos de Exercícios Anteriores(Utilizados para Créditos Adicionais)	4.883.579,55	6.592.996,62	7.064.727,70	7.485.586,43		
DESPESAS						
Dotação Inicial	272.028.528,78	267.011.304,90	267.011.304,90	267.011.304,90		
Dotação Atualizada	283.791.742,07	282.681.431,62	290.018.625,70	296.689.131,66		
Despesas Empenhadas	52.704.191,34	95.277.044,08	137.801.946,37	183.085.871,96		
Despesas Liquidadas	32.666.509,98	72.135.028,06	113.921.435,65	156.541.207,63		
Despesas Pagas	25.313.051,18	63.320.374,83	106.608.576,26	140.069.201,22		
Superávit Orçamentário	3.048.672,44	**6.746.136,13**	**7.331.516,72**			**0,00**

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º bimestre	Até o 6º bimestre
Despesas Empenhadas	52.704.191,34	95.277.044,08	137.801.946,37	183.085.871,96		
Despesas Liquidadas	32.666.509,98	72.135.028,06	113.921.435,65	156.541.207,63		

RCL apurada p/ Contabilidade[1]

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	1º Bimestre	2º Bimestre	2º Bimestre	4º Bimestre	5º Bimestre	Até o 6º bimestre
Receita Corrente Líquida	161.261.279,28	172.624.644,30	177.021.485,69	178.129.531,33		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	159.466.276,28	170.631.644,30	174.728.485,69	176.586.531,33		
[1]Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa c/ Pessoal	159.466.276,28	168.645.090,30	172.735.329,69	174.535.507,33		

DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA D	1º Bimestre	2º Bimestre	3º Bimestre	4º Bimestre	5º bimestre	Até o 6º bimestre
Fundo em Capitalização (PLANO PREVIDENCIÁRIO)						
Receitas Previdenciárias Realizadas	2.890.562,55	11.819.310,20	19.269.261,91	23.636.062,66		
Despesas Previdenciárias Empenhadas	7.056.351,14	14.401.675,45	23.610.274,69	31.046.015,69		

Despesas Previdenciárias Liquidadas	7.056.351,14	14.401.675,45	23.610.274,69	31.046.015,69		
Despesas Previdenciárias Pagas	7.056.351,14	14.392.082,57	23.597.380,64	31.029.661,11		
Resultado Previdenciário	-4.165.788,59	-2.582.365,25	-4.341.012,78	-7.409.953,03	0,00	0,00
Fundo em Repartição (PLANO FINANCEIRO)						
Receitas Previdenciárias Realizadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias Empenhadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias Pagas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL	Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o 2º Bimestre (1b)	Resultado Apurado Até o 3º Bimestre (2b)	Resultado Apurado Até o 4º Bimestre	Resultado Apurado Até o 6º Bimestre	% em Relação à Meta (2b/a)
Resultado Primário (Sem RPPS) - Acima da Lin	153.372.072,67	6.686.171,55	3.127.237,91	2.444.315,81		4904,39%
Resultado Nominal (Sem RPPS) - Acima da Lin	0,00	11.954.232,95	12.455.499,22	15.307.014,57		0,00%

RESTOS A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO	Inscrição	Cancelamento Até o bimestre	Pagamento Até o bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	71.310.142,94	2.396,67	10.711.010,94	60.596.735,33
Poder Executivo	71.306.936,59	2.396,67	10.707.804,59	60.596.735,33
Poder Legislativo	3.206,35	0,00	3.206,35	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	3.502.660,08	14.324,15	2.372.080,19	1.116.255,74
Poder Executivo	3.490.189,76	14.314,15	2.359.619,87	1.116.255,74
Poder Legislativo	12.470,32	10,00	12.460,32	0,00
TOTAL	74.812.803,02	16.720,82	13.083.091,13	61.712.991,07

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Limites Constitucionais Anuais[2]		
	Valor Apurado Até o Bimestre	% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
[2]Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e De	**24.866.089,63**	25%	30,32
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais d	25.334.625,49	70%	100,00
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		0%	0,00
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		15%	0,00

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor apurado até o bimestre	Saldo Não Realizado
Receitas de Operações de Crédito	-00	
Despesas de Capital Líquida		

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVI	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Plano Previdênciário				

Receitas Previdenciárias	40.166.990,84	46.478.053,90	56.940.083,65	3.476.231,25
Despesas Previdenciárias	53.616.848,99	52.566.845,58	50.494.870,39	37.116.551,03
Resultado Previdenciário	-13.449.858,15	-6.088.791,68	6.445.213,26	-33.640.319,78
Plano Financeiro				
Receitas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor apurado no Exercício	Saldo a Realizar
Receitas Da Alienação de Ativos		
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		

SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
		% Mínimo a Aplicar no exercicio	% Aplicado Até o Bimestre
[3]Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com re	20.497.198,30	15%	25,64

DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,00

[1]Fonte: Cálculo da **RCL dos doze últimos meses** apurada pelo SIAFIC, a Contabilidade apurou RCL em R$ 168.108.968,29; devido as deduções de receitas do FASM.

[2]Fonte: Cálculo realizado através apuração das despesas Realizadas com o Código 1001 (CO) na MDE sobre as Receitas Realizadas do Artigo 212 da CF.

[3]Fonte: SIAFIC - apurado pelo sistema Infomático da Contabilidade.

Marcelo Cordero Spode	Flávio Augusto Soares Barreiro	Arlei Lopes Souza
Prefeito Municipal	Secret. de Município da Fazenda	Contador - CRC/RS: 068452/O-6
CPF: 401.055.980-20	CEP: 160.810.809-00	CPF: 610.320.420-87

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE DE 2026

Período: Janeiro a Agosto/2026 - Bimestre Julho a Agosto/2026

LRF, Art. 48 - Anexo 6 R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente líquida	171.354.792,87
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	169.911.792,87
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	169.309.899,87

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal DTP	93.706.561,03	55,35%
Limite Máximo (incisos I,II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	91.427.345,93	54,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF) - 51,30%	86.855.978,63	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	82.284.611,34	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida (1º quadrimestre)[1]	55.231.644,91	32,51
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-00	-00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	-00	-00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	54.371.773,72	32,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	-00	-00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de	203.171.879,84	120,00
Crédito Externas e Internas		-00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-00	-00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de	27.185.886,86	16,00
Crédito por Antecipação da Receita - ARO	11.893.825,50	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total (Empenhos do período de janeiro a Agosto/2026):	26.544.664,33	-00

Fonte: SIAFIC/Cálculos da Contabilidade.

Nota1: A RCL (foi deduzidas o valor das Receitas do FASM) e a DCLP (Despesa Corrente com Pessoal) do período foi apurada pela Contabilidade neste Demonstrativo.

Obs.: O Município tinha optado pela publicação semestral do RGF, passou a publicar quadrimestral o RGF em virtude do índice de Despesa c/ Pessoal.

Marcelo Cordero Spode | Flávio Augusto Soares Barreiro | Arlei Lopes Souza

Prefeito Municipal
CPF: 401.055.980-20

Secret. de Município da Fazenda
CEP: 160.810.809-00

Contador - CRC/RS: 068452/O-6

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2026

RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alínea "b") R$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 1º Semestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	28.155.720,38	27.999.838,22	27.890.894,98	27.542.505,72	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	28.155.720,38	27.864.387,88	27.594.221,63	27.407.055,38	0,00
Empréstimos	4.114.566,86	3.906.234,36	3.802.068,11	3.697.901,86	0,00
Internos	4.114.566,86	3.906.234,36	3.802.068,11	3.697.901,86	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	22.962.153,52	22.962.153,52	22.962.153,52	22.962.153,52	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	22.962.153,52	22.962.153,52	22.962.153,52	22.962.153,52	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	1.079.000,00	996.000,00	830.000,00	747.000,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Ven	0,00	135.450,34	135.450,34	135.450,34	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	161.223,01	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	(42.541.726,35)	(30.188.009,43)	(27.929.443,03)	(27.689.139,19)	0,00
Disponibilidade de Caixa[1]	(42.657.169,98)	(30.303.453,06)	(28.044.886,66)	(27.804.582,82)	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	31.554.703,03	35.680.181,68	36.927.286,94	36.108.652,92	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	71.244.317,50	63.129.088,10	61.774.429,94	60.623.352,43	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.967.555,51	2.854.546,64	3.197.743,66	3.289.883,31	0,00
Demais Haveres Financeiros	115.443,63	115.443,63	115.443,63	115.443,63	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	70.697.446,73	58.187.847,65	55.820.338,01	55.231.644,91	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	168.220.089,94	172.624.644,30	177.021.485,69	178.129.531,33	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.795.000,00	1.993.000,00	2.293.000,00	1.543.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULOS DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	166.425.089,94	170.631.644,30	174.728.485,69	176.586.531,33	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	16,92	16,41	15,96	15,60	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	42,48	34,10	31,95	31,28	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <0,00%>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <0,00%>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026			
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 1º Semestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000[2] (Não incluídos na DCL)	90.494,12	3.299.741,73	3.358.965,07	3.289.449,80	0,00
PASSIVO ATUARIAL	728.677.883,17	683.523.310,82	683.523.310,82	683.523.310,82	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	3.501.324,44	1.258.148,81	1.242.934,91	1.038.797,47	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios".

Marcelo Cordero Spode	FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO	ARLEI LOPES SOUZA
Prefeito Municipal	160.810.809-00	610.320.420-87
CPF: 401.055.980-20	SECRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA	CONTADOR: RS-068452/O-6

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Balanço Orçamentário
Orçamento Fiscal e da Seguridade Socials
Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

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

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	233.655.763,52	233.655.763,52	31.864.701,44	13,64	135.694.227,13	58,07	97.961.536,39
RECEITAS CORRENTES	225.640.763,52	225.640.763,52	30.052.089,52	13,32	127.790.484,22	56,63	97.850.279,30
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	38.827.266,36	38.827.266,36	4.288.462,20	11,04	18.929.410,13	48,75	19.897.856,23
Impostos	37.862.242,73	37.862.242,73	4.151.285,32	10,96	17.471.018,39	46,14	20.391.224,34
Taxas	963.555,00	963.555,00	137.176,88	14,24	1.458.357,46	151,35	(494.802,46)
Contribuição de Melhoria	1.468,63	1.468,63	-	-	34,28	2,33	1.434,35
CONTRIBUIÇÕES	14.202.122,75	14.202.122,75	2.221.926,04	15,65	8.843.957,66	62,27	5.358.165,09
Contribuições Sociais	13.091.122,75	13.091.122,75	1.990.527,49	15,21	7.794.186,86	59,54	5.296.935,89
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.111.000,00	1.111.000,00	231.398,55	20,83	1.049.770,80	94,49	61.229,20
RECEITA PATRIMONIAL	8.443.790,65	8.443.790,65	1.504.217,99	17,81	6.028.204,66	71,39	2.415.585,99
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	25.452,95	25.452,95	3.591,47	14,11	14.544,70	57,14	10.908,25
Valores Mobiliários	8.418.337,70	8.418.337,70	1.500.626,52	17,83	6.013.659,96	71,44	2.404.677,74
RECEITA AGROPECUÁRIA	70.437,49	70.437,49	14.199,04	20,16	71.914,60	102,10	(1.477,11)
RECEITA DE SERVIÇOS	1.077.125,36	1.077.125,36	139.175,81	12,92	515.199,68	47,83	561.925,68
Serviços e Atividades referentes à Saúde	780.192,00	780.192,00	122.397,59	15,69	452.589,64	58,01	327.602,36
Serviços e Atividades Financeiras	296.933,36	296.933,36	16.778,22	5,65	62.610,04	21,09	234.323,32
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	157.460.146,58	157.460.146,58	21.359.829,30	13,57	90.777.197,19	57,65	66.682.949,39
Transferências da União e de suas Entidades	60.344.922,87	60.344.922,87	10.013.230,35	16,59	39.033.055,02	64,68	21.311.867,85
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	55.278.550,56	55.278.550,56	6.204.373,32	11,22	27.904.172,59	50,48	27.374.377,97
Transferências de Instituições Privadas	-	-	9.827,51	-	9.827,51	-	(9.827,51)
Transferências de Outras Instituições Públicas	41.812.438,24	41.812.438,24	5.022.398,54	12,01	23.551.942,49	56,33	18.260.495,75
Outras Transferências	24.234,91	24.234,91	109.999,58	453,89	278.199,58	1.147,93	(253.964,67)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.559.874,33	5.559.874,33	524.279,14	9,43	2.624.600,30	47,21	2.935.274,03
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	181.194,08	181.194,08	34.606,34	19,10	98.690,99	54,47	82.503,09
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	1.271.447,82	1.271.447,82	24.186,60	1,90	196.767,56	15,48	1.074.680,26
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	100,00	100,00	-	-	-	-	100,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	200,00	200,00	-	-	-	-	200,00
Demais Receitas Correntes	4.106.932,43	4.106.932,43	465.486,20	11,33	2.329.141,75	56,71	1.777.790,68
RECEITAS DE CAPITAL	8.015.000,00	8.015.000,00	1.812.611,92	22,62	7.903.742,91	98,61	111.257,09

ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	-	-	811,00	-	(811,00)
Alienação de Bens Móveis	-	-	-	-	811,00	-	(811,00)
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	15.000,00	15.000,00	1.924,00	12,83	4.377,15	29,18	10.622,85
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	8.000.000,00	8.000.000,00	1.810.687,92	22,63	7.898.554,76	98,73	101.445,24
Transferências da União e de suas Entidades	8.000.000,00	8.000.000,00	1.247.260,03	15,59	6.399.872,87	80,00	1.600.127,13
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	563.427,89	-	1.498.681,89	-	(1.498.681,89)
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	38.372.765,26	38.372.765,26	2.161.420,96	5,63	19.584.847,64	51,04	18.787.917,62
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	272.028.528,78	272.028.528,78	34.026.122,40	12,51	155.279.074,77	57,08	116.749.454,01

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 45m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Balanço Orçamentário

Orçamento Fiscal e da Seguridade Socials

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

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

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	272.028.528,78	272.028.528,78	34.026.122,40	12,51	155.279.074,77	57,08	116.749.454,01
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-	1.262.132,86	-	-
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	272.028.528,78	272.028.528,78	34.026.122,40	-	156.541.207,63	57,55	-
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	7.485.586,43	-	-	7.485.586,43	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	7.485.586,43	-	-	7.485.586,43	-	-

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i)=(e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	IN
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	229.678.167,38	257.784.722,01	38.386.755,77	156.180.513,13	101.604.208,88	35.817.158,85	129.744.754,38	128.039.967,63	125.292.866,64	
DESPESAS CORRENTES	206.979.371,00	213.762.322,72	32.222.083,07	141.013.651,36	72.748.671,36	33.892.245,48	124.784.507,47	88.977.815,25	121.056.818,30	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	131.976.145,23	132.616.798,09	22.067.480,72	84.616.087,82	48.000.710,27	22.127.642,28	84.462.844,15	48.153.953,94	83.115.711,33	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	895.005,00	895.005,00	-	882.000,00	13.005,00	129.073,90	509.507,79	385.497,21	509.507,79	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	74.108.220,77	80.250.519,63	10.154.602,35	55.515.563,54	24.734.956,09	11.635.529,30	39.812.155,53	40.438.364,10	37.431.599,18	
DESPESAS DE CAPITAL	15.883.031,03	38.986.373,94	6.164.672,70	15.166.861,77	23.819.512,17	1.924.913,37	4.960.246,91	34.026.127,03	4.236.048,34	
INVESTIMENTOS	15.257.895,03	38.361.237,94	6.164.672,70	14.541.864,21	23.819.373,73	1.820.747,12	4.543.581,91	33.817.656,03	3.819.383,34	
INVERSÕES FINANCEIRAS	131,00	131,00	-	-	131,00	-	-	131,00	-	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	625.005,00	625.005,00	-	624.997,56	7,44	104.166,25	416.665,00	208.340,00	416.665,00	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	6.815.765,35	5.036.025,35	-	-	5.036.025,35	-	-	5.036.025,35	-	
DESPESAS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (IX)	37.333.137,52	38.904.409,65	6.897.169,82	26.905.358,83	11.999.050,82	6.802.613,13	26.796.453,25	12.107.956,40	14.776.334,58	

SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	267.011.304,90	296.689.131,66	45.283.925,59	183.085.871,96	113.603.259,70	42.619.771,98	156.541.207,63	140.147.924,03	140.069.201,22
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	267.011.304,90	296.689.131,66	45.283.925,59	183.085.871,96	113.603.259,70	42.619.771,98	156.541.207,63	140.147.924,03	140.069.201,22
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	267.011.304,90	296.689.131,66	45.283.925,59	183.085.871,96	-	42.619.771,98	156.541.207,63	-	140.069.201,22
RESERVA DO RPPS	5.017.223,88	5.017.223,88	-	-	5.017.223,88	-	-	5.017.223,88	-

RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	38.372.765,26	38.372.765,26	2.161.420,96	5,63	19.584.847,64	51,04	18.787.917,62
RECEITAS CORRENTES	38.354.751,83	38.354.751,83	2.161.420,96	5,64	19.584.847,64	51,06	18.769.904,19
CONTRIBUIÇÕES	24.314.256,33	24.314.256,33	1.751.152,52	7,20	10.870.786,55	44,71	13.443.469,78
Contribuições Sociais	24.314.256,33	24.314.256,33	1.751.152,52	7,20	10.870.786,55	44,71	13.443.469,78
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	14.040.495,50	14.040.495,50	410.268,44	2,92	8.714.061,09	62,06	5.326.434,41
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	125.807,07	-	3.511.580,04	-	(3.511.580,04)

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 45m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Balanço Orçamentário

Orçamento Fiscal e da Seguridade Socials

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

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

RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
Demais Receitas Correntes	14.040.495,50	14.040.495,50	284.461,37	2,03	5.202.481,05	37,05	8.838.014,45
RECEITAS DE CAPITAL	18.013,43	18.013,43	-	-	-	-	18.013,43
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	18.013,43	18.013,43	-	-	-	-	18.013,43
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	18.013,43	18.013,43	-	-	-	-	18.013,43

DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i)=(e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)		
DESPESAS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (IX)	37.333.137,52	38.904.409,65	6.897.169,82	26.905.358,83	11.999.050,82	6.802.613,13	26.796.453,25	12.107.956,40	14.776.334,58
DESPESAS CORRENTES	37.333.134,52	38.904.406,65	6.897.169,82	26.905.358,83	11.999.047,82	6.802.613,13	26.796.453,25	12.107.953,40	14.776.334,58
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.431.672,11	21.623.472,11	3.985.106,54	15.477.623,95	6.145.848,16	3.892.370,49	15.384.887,90	6.238.584,21	8.914.537,70

JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	3,00	3,00	-	-	3,00	-	-	3,00	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	16.901.459,41	17.280.931,54	2.912.063,28	11.427.734,88	5.853.196,66	2.910.242,64	11.411.565,35	5.869.366,19	5.861.796,88
DESPESAS DE CAPITAL	3,00	3,00	-	-	3,00	-	-	3,00	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	3,00	3,00	-	-	3,00	-	-	3,00	-

1 O déficit será apurado pela diferença entre a receita realizada e a despesa liquidada nos cinco primeiros bimestres e a despesa empenhada no último bimestre.

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 45m.

Marcelo Cordero Spode

FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO

ARLEI LOPES SOUZA

R$ 1,00

INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-

-
-
-
-
-
-
-
-

ISCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
-
-
-



Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul - RS
Relatório Resumido de Execução Orçamentária
Demonstrativo da Execução das Despesas por Função/Subfunção
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea 'c')

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			SALDO (c)=(a-b)	Despesas Liquidadas		
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/Total d)
DESPESAS(EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIAS)(I)	**229.678.167,38**	**257.784.722,01**	**38.386.755,77**	**156.180.513,13**	**85,30**	**101.604.208,88**	**35.817.158,85**	**129.744.754,38**	**82,88**
Legislativa	6.327.700,62	6.073.578,49	665.139,82	3.523.600,50	1,92	2.549.977,99	742.211,26	3.290.348,43	2,10
Ação Legislativa	6.327.700,62	6.073.578,49	665.139,82	3.523.600,50	1,92	2.549.977,99	742.211,26	3.290.348,43	2,10
Essencial à Justiça	145.000,00	145.000,00	880,11	8.269,41	0,00	136.730,59	1.870,23	7.926,75	0,01
Representação Judicial e Extrajudicial	145.000,00	145.000,00	880,11	8.269,41	0,00	136.730,59	1.870,23	7.926,75	0,01
Administração	27.065.641,01	26.942.746,91	4.281.190,84	17.622.841,55	9,63	9.319.905,36	4.467.179,08	16.735.860,59	10,69
Planejamento e Orçamento	263.102,00	262.262,62	17.574,18	193.590,73	0,11	68.671,89	47.863,00	144.881,92	0,09
Administração Geral	22.609.333,33	22.490.442,99	4.013.198,50	15.243.724,64	8,33	7.246.718,35	4.048.588,42	14.867.664,21	9,50
Administração Financeira	1.827.159,94	1.817.606,94	70.323,82	1.075.727,08	0,59	741.879,86	224.530,83	771.307,06	0,49
Controle Interno	46.000,00	46.000,00	0,00	12.891,69	0,01	33.108,31	14,60	12.441,69	0,01
Tecnologia da Informação	127.000,00	179.455,00	58.983,06	157.104,77	0,09	22.350,23	32.844,57	107.989,87	0,07
Formação de Recursos Humanos	63.010,00	61.010,00	1.713,00	18.435,00	0,01	42.575,00	0,00	15.622,00	0,01
Administração de Receitas	61.200,00	61.200,00	0,00	0,00	0,00	61.200,00	0,00	0,00	0,00
Comunicação Social	80.000,00	100.000,00	20.780,27	71.980,27	0,04	28.019,73	16.697,58	36.613,58	0,02
Previdência Básica	319.462,03	298.462,03	25.293,61	155.394,41	0,08	143.067,62	25.293,61	155.394,41	0,10
Previdência Complementar	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	653.963,71	601.624,33	51.221,90	200.461,63	0,11	401.162,70	51.221,90	200.461,63	0,13
Turismo	1.015.406,00	1.024.679,00	22.102,50	493.531,33	0,27	531.147,67	20.124,57	423.484,22	0,27
Segurança Pública	142.056,00	4.773.314,86	11.927,42	2.096.509,66	1,15	2.676.805,20	376.842,09	849.699,12	0,54

Policiamento	110.009,00	100.009,00	9.889,27	29.341,21	0,02	70.667,79	3.407,79	19.161,53	0,01
Defesa Civil	32.036,00	4.673.294,86	2.038,15	2.067.168,45	1,13	2.606.126,41	373.434,30	830.537,59	0,53
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	11,00	11,00	0,00	0,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
Assistência Social	1.990.095,30	6.326.421,22	726.577,58	2.132.805,26	1,16	4.193.615,96	265.190,77	749.465,36	0,48
Administração Geral	309.061,79	389.370,85	11.450,68	271.757,28	0,15	117.613,57	52.499,83	189.217,52	0,12
Assistência à Pessoa Idosa	104.968,00	237.168,00	30.000,00	30.000,00	0,02	207.168,00	0,00	0,00	0,00
Assistência à Pessoa com Deficiência	52.672,38	218.242,38	50.000,00	50.000,00	0,03	168.242,38	26.819,64	26.819,64	0,02
Assistência à Criança e ao Adolescente	119.829,64	114.939,64	1.056,00	50.044,28	0,03	64.895,36	4.649,40	29.495,89	0,02
Assistência Comunitária	484.965,84	2.051.142,90	526.863,17	1.080.755,85	0,59	970.387,05	35.934,47	76.652,49	0,05
Serviços Socioassistenciais	756.388,65	1.264.708,45	107.207,73	650.247,85	0,36	614.460,60	145.287,43	427.279,82	0,27
Previdência Básica	3.201,00	3.201,00	0,00	0,00	0,00	3.201,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
Habitação Rural	139.001,00	132.401,00	0,00	0,00	0,00	132.401,00	0,00	0,00	0,00
Habitação Urbana	19.999,00	1.915.239,00	0,00	0,00	0,00	1.915.239,00	0,00	0,00	0,00
Previdência Social	57.801.011,31	57.801.011,31	7.568.789,74	37.237.204,34	20,34	20.563.806,97	8.457.814,95	34.805.278,88	22,23
Previdência do Regime Estatutário	50.942.956,88	50.942.956,88	7.441.591,91	31.058.772,26	16,96	19.884.184,62	7.439.190,55	31.054.485,68	19,84
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.858.054,43	6.858.054,43	127.197,83	6.178.432,08	3,37	679.622,35	1.018.624,40	3.750.793,20	2,40
Saúde	40.316.456,43	48.535.072,31	9.544.301,25	34.837.615,99	19,03	13.697.456,32	7.906.661,19	26.937.179,91	17,21
Administração Geral	7.582.083,93	8.725.559,00	954.572,94	6.802.086,34	3,72	1.923.472,66	1.340.147,93	5.985.780,26	3,82
Tecnologia da Informação	3.000,00	2.123,45	0,00	0,00	0,00	2.123,45	0,00	0,00	0,00
Formação de Recursos Humanos	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Atenção Básica	9.235.789,42	16.228.281,30	2.344.912,57	10.603.949,56	5,79	5.624.331,74	2.648.027,83	7.833.252,24	5,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	19.330.092,79	18.888.059,61	5.677.599,73	15.424.390,28	8,42	3.463.669,33	3.409.991,42	11.378.058,39	7,27
Suporte Profilático e Terapêutico	2.346.015,70	2.353.806,50	331.683,19	1.087.381,06	0,59	1.266.425,44	251.084,22	873.806,62	0,56
Vigilância Sanitária	543.636,59	602.740,35	33.735,46	171.629,36	0,09	431.110,99	32.381,96	156.943,91	0,10
Vigilância Epidemiológica	1.274.838,00	1.733.502,10	201.797,36	748.179,39	0,41	985.322,71	225.027,83	709.338,49	0,45
Educação	58.506.994,87	62.467.224,94	8.724.765,98	37.267.517,33	20,36	25.199.707,61	10.213.726,14	34.531.773,90	22,06
Administração Geral	2.138.564,53	1.798.945,53	278.555,71	1.193.473,11	0,65	605.472,42	292.601,15	1.165.672,64	0,74
Ensino Fundamental	35.559.088,98	34.887.413,68	5.447.329,86	22.485.662,83	12,28	12.401.750,85	5.962.537,15	21.166.054,82	13,52

Ensino Médio	1.054.481,92	1.054.481,92	0,00	1.003.175,55	0,55	51.306,37	342.911,86	342.911,86	0,22
Educação Infantil	15.351.808,96	19.168.017,65	2.365.312,64	9.580.720,60	5,23	9.587.297,05	2.830.674,00	9.114.744,14	5,82
Educação de Jovens e Adultos	2.204.140,40	3.052.956,08	184.906,17	1.016.656,83	0,56	2.036.299,25	189.023,53	1.010.574,40	0,65
Educação Especial	2.198.910,08	2.505.410,08	448.661,60	1.987.828,41	1,09	517.581,67	595.978,45	1.731.816,04	1,11
Cultura	2.199.407,32	2.830.696,01	185.000,00	338.999,31	0,19	2.491.696,70	121.438,13	124.498,00	0,08
Administração Geral	13.000,00	13.000,00	0,00	2.708,70	0,00	10.291,30	0,00	2.708,70	0,00
Difusão Cultural	2.176.407,32	2.807.696,01	175.000,00	326.290,61	0,18	2.481.405,40	121.438,13	121.789,30	0,08
Turismo	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
Direitos da Cidadania	43.011,00	99.653,39	282,47	45.544,53	0,02	54.108,86	852,47	14.849,93	0,01
Administração Geral	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
Policiamento	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	33.004,00	89.646,39	282,47	45.544,53	0,02	44.101,86	852,47	14.849,93	0,01
Urbanismo	11.672.808,21	16.757.320,74	5.380.035,72	9.892.643,66	5,40	6.864.677,08	1.108.641,49	3.449.681,13	2,20
Infra-estrutura Urbana	7.161.133,21	12.405.644,74	5.367.388,72	8.005.341,87	4,37	4.400.302,87	724.300,47	2.303.298,72	1,47
Serviços Urbanos	4.511.675,00	4.351.676,00	12.647,00	1.887.301,79	1,03	2.464.374,21	384.341,02	1.146.382,41	0,73
Habitação	10.039,00	29.039,00	0,00	0,00	0,00	29.039,00	0,00	0,00	0,00
Assistência Comunitária	1.002,00	1.002,00	0,00	0,00	0,00	1.002,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Urbanos	5.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00
Habitação Rural	2.018,00	2.018,00	0,00	0,00	0,00	2.018,00	0,00	0,00	0,00
Habitação Urbana	2.019,00	2.019,00	0,00	0,00	0,00	2.019,00	0,00	0,00	0,00
Saneamento	3.979.330,00	4.207.963,73	424.743,64	2.909.209,09	1,59	1.298.754,64	524.132,81	2.187.316,09	1,40
Saneamento Básico Rural	20.330,00	20.330,00	0,00	0,00	0,00	20.330,00	0,00	0,00	0,00
Saneamento Básico Urbano	3.959.000,00	4.187.633,73	424.743,64	2.909.209,09	1,59	1.278.424,64	524.132,81	2.187.316,09	1,40
Gestão Ambiental	556.650,00	1.422.411,86	33.656,28	284.350,49	0,16	1.138.061,37	122.162,75	205.937,13	0,13
Ensino Fundamental	2.000,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Infra-estrutura Urbana	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Preservação e Conservação Ambiental	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Controle Ambiental	83.643,00	136.734,21	3.061,00	38.293,98	0,02	98.440,23	7.781,50	27.087,48	0,02
Recursos Hídricos	466.006,00	1.280.675,65	30.595,28	246.056,51	0,13	1.034.619,14	114.381,25	178.849,65	0,11

Agricultura	2.017.008,00	2.012.660,00	107.765,85	891.101,01	0,49	1.121.558,99	133.756,43	758.414,16	0,48
Abastecimento	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
Extensão Rural	1.399.000,00	1.404.652,00	101.131,35	800.119,26	0,44	604.532,74	108.329,47	674.970,83	0,43
Promoção da Produção Agropecuária	520.008,00	510.008,00	4.634,50	83.531,84	0,05	426.476,16	24.975,00	78.897,34	0,05
Defesa Agropecuária	53.000,00	53.000,00	2.000,00	7.449,91	0,00	45.550,09	451,96	4.545,99	0,00
Indústria	169.694,00	169.694,00	0,00	0,00	0,00	169.694,00	0,00	0,00	0,00
Promoção Industrial	169.694,00	169.694,00	0,00	0,00	0,00	169.694,00	0,00	0,00	0,00
Comércio e Serviços	331.002,00	191.013,00	0,00	9.355,00	0,01	181.658,00	0,00	0,00	0,00
Tecnologia da Informação	150.000,00	70.011,00	0,00	0,00	0,00	70.011,00	0,00	0,00	0,00
Preservação e Conservação Ambiental	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Promoção Comercial	170.002,00	116.002,00	0,00	9.355,00	0,01	106.647,00	0,00	0,00	0,00
Turismo	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Comunicações	54.000,00	38.000,00	0,00	18.029,49	0,01	19.970,51	2.861,35	11.400,64	0,01
Telecomunicações	54.000,00	38.000,00	0,00	18.029,49	0,01	19.970,51	2.861,35	11.400,64	0,01
Transporte	3.864.277,76	5.039.028,69	-10.368,32	1.963.243,28	1,07	3.075.785,41	305.078,40	1.305.762,49	0,83
Transporte Rodoviário	3.864.277,76	5.039.028,69	-10.368,32	1.963.243,28	1,07	3.075.785,41	305.078,40	1.305.762,49	0,83
Desporto e Lazer	1.045.041,00	2.194.460,00	306.649,81	1.485.958,28	0,81	708.501,72	361.559,18	721.536,19	0,46
Ensino Fundamental	20.000,00	10.001,00	0,00	0,00	0,00	10.001,00	0,00	0,00	0,00
Desporto Comunitário	1.015.039,00	2.174.457,00	306.649,81	1.485.958,28	0,81	688.498,72	361.559,18	721.536,19	0,46
Lazer	10.002,00	10.002,00	0,00	0,00	0,00	10.002,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Especiais	4.625.178,20	4.692.386,20	435.417,58	3.615.714,95	1,97	1.076.671,25	705.180,13	3.057.825,68	1,95
Administração Geral	625.016,00	692.224,00	45.100,00	457.755,77	0,25	234.468,23	35.442,43	266.852,55	0,17
Serviço da Dívida Interna	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Outros Encargos Especiais	4.000.160,20	4.000.160,20	390.317,58	3.157.959,18	1,72	842.201,02	669.737,70	2.790.973,13	1,78
Reserva de Contingência	6.815.765,35	5.036.025,35	0,00	0,00	0,00	5.036.025,35	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	6.815.765,35	5.036.025,35	0,00	0,00	0,00	5.036.025,35	0,00	0,00	0,00
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS (II)	37.333.137,52	38.904.409,65	6.897.169,82	26.905.358,83	14,70	11.999.050,82	6.802.613,13	26.796.453,25	17,12
TOTAL (III)=(I+II)	**267.011.304,90**	**296.689.131,66**	**45.283.925,59**	**183.085.871,96**	**100,00**	**113.603.259,70**	**42.619.771,98**	**156.541.207,63**	**100,00**
DESPESAS(INTRAORÇAMENTÁRIAS) (II)	37.333.137,52	38.904.409,65	6.897.169,82	26.905.358,83	14,70	11.999.050,82	6.802.613,13	26.796.453,25	17,12

Legislativa	744.775,06	998.897,19	113.956,59	455.605,73	0,25	543.291,46	113.956,59	455.605,73	0,29
Ação Legislativa	744.775,06	998.897,19	113.956,59	455.605,73	0,25	543.291,46	113.956,59	455.605,73	0,29
Administração	7.674.122,70	7.741.422,70	1.511.879,48	5.469.547,23	2,99	2.271.875,47	1.417.322,79	5.360.641,65	3,42
Administração Geral	3.362.712,54	3.548.012,54	606.795,28	2.317.387,22	1,27	1.230.625,32	604.974,64	2.301.217,69	1,47
Previdência do Regime Estatutário	4.311.410,16	4.193.410,16	905.084,20	3.152.160,01	1,72	1.041.250,15	812.348,15	3.059.423,96	1,95
Segurança Pública	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Policiamento	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Previdência Social	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Previdência do Regime Estatutário	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Saúde	2.568.797,46	2.710.147,46	396.287,55	1.575.384,70	0,86	1.134.762,76	396.287,55	1.575.384,70	1,01
Administração Geral	646.465,07	648.515,07	114.190,81	450.059,26	0,25	198.455,81	114.190,81	450.059,26	0,29
Atenção Básica	860.512,54	927.127,53	153.303,13	612.494,39	0,33	314.633,14	153.303,13	612.494,39	0,39
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	820.998,45	864.298,45	105.224,70	421.473,79	0,23	442.824,66	105.224,70	421.473,79	0,27
Suporte Profilático e Terapêutico	35.438,48	35.438,48	5.861,73	23.251,28	0,01	12.187,20	5.861,73	23.251,28	0,01
Vigilância Sanitária	22.918,14	22.918,14	689,32	5.407,28	0,00	17.510,86	689,32	5.407,28	0,00
Vigilância Epidemiológica	182.464,78	211.849,79	17.017,86	62.698,70	0,03	149.151,09	17.017,86	62.698,70	0,04
Educação	11.374.937,80	12.513.437,80	2.540.755,69	10.193.349,81	5,57	2.320.087,99	2.540.755,69	10.193.349,81	6,51
Administração Geral	322.997,36	431.597,36	82.395,82	320.292,44	0,17	111.304,92	82.395,82	320.292,44	0,20
Ensino Fundamental	6.396.667,88	7.155.667,88	1.640.677,41	6.602.366,65	3,61	553.301,23	1.640.677,41	6.602.366,65	4,22
Educação Infantil	3.326.933,55	3.418.333,55	617.326,45	2.441.145,56	1,33	977.187,99	617.326,45	2.441.145,56	1,56
Educação de Jovens e Adultos	821.495,73	930.995,73	73.349,82	291.619,22	0,16	639.376,51	73.349,82	291.619,22	0,19
Educação Especial	506.843,28	576.843,28	127.006,19	537.925,94	0,29	38.917,34	127.006,19	537.925,94	0,34
Gestão Ambiental	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Controle Ambiental	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Encargos Especiais	14.965.502,50	14.935.502,50	2.334.290,51	9.211.471,36	5,03	5.724.031,14	2.334.290,51	9.211.471,36	5,88
Administração Geral	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Previdência do Regime Estatutário	14.965.498,50	14.935.498,50	2.334.290,51	9.211.471,36	5,03	5.724.027,14	2.334.290,51	9.211.471,36	5,88
Serviço da Dívida Interna	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Outros Encargos Especiais	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL	37.333.137,52	38.904.409,65	6.897.169,82	26.905.358,83	14,70	11.999.050,82	6.802.613,13	26.796.453,25	17,12

_____	_____	_____
Marcelo Cordero Spode	FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO	ARLEI LOPES SOUZA
Prefeito Municipal	160.810.809-00	610.320.420-87
CPF: 401.055.980-20	SECRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA	CONTADOR: RS-068452/O-6

R$ 1,00

Saldo (e)=(a-d)
128.039.967,63
2.783.230,06
2.783.230,06
137.073,25
137.073,25
10.206.886,32
117.380,70
7.622.778,78
1.046.299,88
33.558,31
71.465,13
45.388,00
61.200,00
63.386,42
143.067,62
4,00
401.162,70
601.194,78
3.923.615,74

80.847,47
3.842.757,27
11,00
5.576.955,86
200.153,33
237.168,00
191.422,74
85.443,75
1.974.490,41
837.428,63
3.201,00
8,00
132.401,00
1.915.239,00
22.995.732,43
19.888.471,20
3.107.261,23
21.597.892,40
2.739.778,74
2.123,45
1.000,00
8.395.029,06
7.510.001,22
1.479.999,88
445.796,44
1.024.163,61
27.935.451,04
633.272,89
13.721.358,86

711.570,06
10.053.273,51
2.042.381,68
773.594,04
2.706.198,01
10.291,30
2.685.906,71
10.000,00
84.803,46
7,00
10.000,00
74.796,46
13.307.639,61
10.102.346,02
3.205.293,59
29.039,00
1.002,00
24.000,00
2.018,00
2.019,00
2.020.647,64
20.330,00
2.000.317,64
1.216.474,73
1,00
1,00
5.000,00
109.646,73
1.101.826,00

1.254.245,84
45.000,00
729.681,17
431.110,66
48.454,01
169.694,00
169.694,00
191.013,00
70.011,00
5.000,00
116.002,00
0,00
26.599,36
26.599,36
3.733.266,20
3.733.266,20
1.472.923,81
10.001,00
1.452.920,81
10.002,00
1.634.560,52
425.371,45
2,00
1.209.187,07
5.036.025,35
5.036.025,35
12.107.956,40
140.147.924,03
12.107.956,40

543.291,46
543.291,46
2.380.781,05
1.246.794,85
1.133.986,20
1,00
1,00
5.000,00
5.000,00
1.134.762,76
198.455,81
314.633,14
442.824,66
12.187,20
17.510,86
149.151,09
2.320.087,99
111.304,92
553.301,23
977.187,99
639.376,51
38.917,34
1,00
1,00
5.724.031,14
1,00
5.724.027,14
2,00
1,00

12.107.956,40

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

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

ACIMA DA LINHA		
RECEITAS PRIMÁRIAS	Previsão Atualizada	Até o Bimestre/2026
		Receitas Realizadas (a)
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	208.048.348,02	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	38.827.266,36	
IPTU	5.840.111,07	
ISS	8.126.706,37	
ITBI	2.788.041,31	
IRRF	21.107.383,98	
Outros Impostos, Taxas, e Contribuições de Melhoria	965.023,63	
Contribuições	5.390.337,80	
Receita Patrimonial	1.191.809,60	
Aplicações Financeiras (II)	1.166.356,65	
Outras Receitas Patrimoniais	25.452,95	
Transferências Correntes	157.460.146,58	
Cota-Parte do FPM	46.153.382,54	
Cota-Parte do ICMS	41.264.059,85	
Cota-Parte do IPVA	5.392.239,75	
Cota-Parte do ITR	1.428.635,91	
Transferências da LC 61/1989	448.767,90	
Transferências do FUNDEB	43.015.559,49	
Outras Transferências Correntes	19.757.501,14	
Demais Receitas Correntes	5.178.787,68	
Outras Receitas Financeiras (III)	434.107,26	
Receitas Correntes Restantes	4.744.680,42	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	206.447.884,11	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	48.695.186,28	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	7.251.981,05	
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	8.015.000,00	
Operações de Crédito (VIII)	-	
Amortização de Empréstimos (IX)	15.000,00	
Alienação de Bens	-	
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	-	
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	-	
Outras Alienações de Bens	-	
Transferências de Capital	8.000.000,00	
Convênios	-	
Outras Transferências de Capital	8.000.000,00	
Outras Receitas de Capital		
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	-	
Outras Receitas de Capital Primárias	-	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	8.000.000,00	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	18.013,43	
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	-	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	263.161.083,82	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	214.447.884,11	

DESPESAS PRIMÁRIAS	Dotação Atualizada	Até o Bimestre/2026				
		Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas (a)	Restos a Pagar Processados Pagos (b)	Restos a Pagar n Liquidados
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	203.020.872,49	136.860.237,93	120.526.475,04	104.795.613,66	8.517.610,91	1.418.049,56
Pessoal e Encargos Sociais	105.243.324,57	69.063.862,22	68.817.882,50	61.015.062,09	4.770.197,97	-
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	895.008,00	882.000,00	509.507,79	509.507,79	-	-

Outras Despesas Correntes	96.882.539,92	66.914.375,71	51.199.084,75	43.271.043,78	3.747.412,94	1.418.049,56
Transferências Constitucionais e Legais	-	-	-	-	-	-
Demais Despesas Correntes	96.882.539,92	66.914.375,71	51.199.084,75	43.271.043,78	3.747.412,94	1.418.049,56
DESPESAS PRIMARIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	202.125.864,49	135.978.237,93	120.016.967,25	104.286.105,87	8.517.610,91	1.418.049,56
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	49.645.856,88	31.058.772,26	31.054.485,68	31.037.539,22	16.319,91	-

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 50m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	-	-	-	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	37.684.276,94	15.166.861,77	4.960.246,91	4.236.048,34	2.177.080,12	1.030.153,26
Investimentos	37.059.137,94	14.541.864,21	4.543.581,91	3.819.383,34	2.177.080,12	1.030.153,26
Inversões Financeiras	131,00	-	-	-	-	-
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	104,00	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	-	-	-	-	-	-
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	-	-	-	-	-	-
Demais Inversões Financeiras	27,00	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida (XXVII)	625.008,00	624.997,56	416.665,00	416.665,00	-	-
DESPESAS PRIMARIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	37.059.164,94	14.541.864,21	4.543.581,91	3.819.383,34	2.177.080,12	1.030.153,26
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	5.036.025,35	-	-	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPSS) (XXX)	1.302.100,00	-	-	-	-	-
DESPESAS NAO PRIMARIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMARIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	295.169.011,66	181.578.874,40	155.615.034,84	139.143.028,43	10.711.010,94	2.448.202,82
DESPESA PRIMARIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	244.221.054,78	150.520.102,14	124.560.549,16	108.105.489,21	10.694.691,03	2.448.202,82

RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]	

RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]	

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/2026
	VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS)(XXXVI)	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS)(XXXVII)	

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	

ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	**SALDO**	
	Em 31/Dez/2025 (a)	**Até o 4º Bimestre (b)**
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	28.155.720,38	
DEDUÇÕES (XL)	-42.541.726,35	
Disponibilidade de Caixa	-42.657.169,98	
Disponibilidade de Caixa Bruta	31.554.703,03	
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	71.244.317,50	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.967.555,51	
Demais Haveres Financeiros	115.443,63	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	70.697.446,73	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)		

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício	

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/2026
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XLIV) = (XLIb - XLIa)	
RECEITA DE ALIENAÇAO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	
OUTROS AJUSTES (XLXIX)	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]	
RESULTADO PRIMARIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 50m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo dos Resultados Primário e Nominal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	

Marcelo Cordero Spode

FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO

ARLEI LOPES SOUZA

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 50m.

R$ 1,00

118.347.862,12
18.929.410,13
3.819.285,12
6.487.003,61
1.049.435,02
6.115.294,64
1.458.391,74
3.729.783,11
2.560.553,97
2.546.009,27
14.544,70
90.777.197,19
28.296.979,07
19.713.828,78
3.648.535,33
104.244,06
260.140,93
23.551.942,49
15.201.526,53
2.350.917,72
84.642,37
2.266.275,35
115.717.210,48
25.559.819,05
3.467.650,69
7.903.742,91
-
4.377,15
811,00
-
-
811,00
7.898.554,76
3.566.310,86
4.332.243,90
-
-
-
7.899.365,76
-
-
149.176.395,29
123.616.576,24

ião Processados
Pagos (c)
1.377.436,74
-
-

1.377.436,74
-
1.377.436,74
1.377.436,74
-

-
994.643,45
994.643,45
-
-
-
-
-
-
994.643,45
-
-
-
2.372.080,19
2.372.080,19
-3.049.724,27
2.444.315,81
-
11.519,03
507.507,79
1.948.327,05
27.542.505,72
(27.689.139,19)
(27.804.582,82)
36.108.652,92
60.623.352,43
3.289.883,31
115.443,63
55.231.644,91
15.465.801,82

-
07
-
-
-
-
-
4.844.836,75
5.340.825,51

7.485.586,43
-
86,43
5.017.223,88

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
RECEITAS CORRENTES (I)	**55.375.406,59**	
Receita de Contribuições dos Segurados	**10.123.568,95**	
Ativo	7.257.627,50	
Inativo	2.698.827,63	
Pensionista	167.113,82	
Receita de Contribuições Patronais	**22.653.884,59**	
Ativo	17.137.463,97	
Inativo	5.291.443,93	
Pensionista	224.976,69	
Receita Patrimonial	**6.999.999,99**	
Receitas Imobiliárias	-	
Receitas de Valores Mobiliários	6.999.999,99	
Outras Receitas Patrimoniais	-	
Receita de Serviços	**-**	
Outras Receitas Correntes	**15.597.953,06**	
Compensação Financeira entre os regimes	1.528.649,50	
Receitas de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)[1]	14.040.495,50	
Demais Receitas Correntes	28.808,06	
RECEITAS DE CAPITAL (III)	**18.013,43**	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	
Amortização de Empréstimos	-	
Outras Receitas de Capital	18.013,43	
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I+III-II)	**41.352.924,52**	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	**DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)**	**DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)**	**DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)**	**DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)**	**INSCRITA PAGAR NÃ No**
Benefícios	48.836.083,15	30.967.149,33	30.967.149,33	30.955.171,85	

Aposentadorias	43.737.206,67	27.774.892,33	27.774.892,33	27.771.431,80	
Pensões por Morte	5.098.876,48	3.192.257,00	3.192.257,00	3.183.740,05	
Outras Despesas Previdenciárias	1.540.112,99	78.866,36	78.866,36	74.489,26	
Compensação Financeira entre os regimes	-	-	-	-	
Demais Despesas Previdenciárias	1.540.112,99	78.866,36	78.866,36	74.489,26	
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	**50.376.196,14**	**31.046.015,69**	**31.046.015,69**	**31.029.661,11**	
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV – V)²	**-9.023.271,62**	**-7.409.953,03**	**-7.409.953,03**	**-7.393.598,45**	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 24m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	**PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA**
VALOR	

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	**PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA**
VALOR	

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	**APORTES REALIZADOS**
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	
Outros Aportes para o RPPS	
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	**SALDO ATUAL**
Caixa e Equivalentes de Caixa	
Investimentos e Aplicações	
Outros Bens e Direitos	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 24m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
RECEITAS CORRENTES (VII)	-	
Receita de Contribuições dos Segurados	-	

Ativo	-	
Inativo	-	
Pensionista	-	
Receita de Contribuições Patronais	-	
Ativo	-	
Inativo	-	
Pensionista	-	
Receita Patrimonial	-	
Receitas Imobiliárias	-	
Receitas de Valores Mobiliários	-	
Outras Receitas Patrimoniais	-	
Receita de Serviços	-	
Outras Receitas Correntes	-	
Compensação Financeira entre os regimes	-	
Demais Receitas Correntes	-	
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	-	
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	-	
Amortização de Empréstimos	-	
Outras Receitas de Capital	-	
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	-	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (e)	INSCRITA PAGAR NÃ No
Benefícios	-	-	-	-	
Aposentadorias	-	-	-	-	
Pensões por Morte	-	-	-	-	
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	
Compensação Financeira entre os regimes	-	-	-	-	
Demais Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	-	-	-	-	
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX – X)²	-	-	-	-	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 24m.

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	
Recursos para Formação de Reserva	

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	
Investimentos e Aplicações	
Outros Bens e Direitos	

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS		
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Receitas Correntes	571.760,74	
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)	**571.760,74**	

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS PAGAR NÃO No
Despesas Correntes (XIII)	569.660,74	12.756,57	8.469,99	7.878,11	
Pessoal e Encargos Sociais	5.000,00	-	-	-	
Demais Despesas Correntes	564.660,74	12.756,57	8.469,99	7.878,11	
Despesas de Capital (XIV)	2.100,00	-	-	-	
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	**571.760,74**	**12.756,57**	**8.469,99**	**7.878,11**	
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII – XV)²	**-**	**176.169,46**	**180.456,04**	**181.047,92**	

BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	
Investimentos e Aplicações	
Outros Bens e Direitos	

BENEFICIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)

Contribuições dos Servidores	-	
Demais receitas Previdenciárias	-	
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)	**-**	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 24m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

DESPESAS PREVIDENCIARIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITA PAGAR NÃ No
Aposentadorias	-	-	-	-	
Pensões	-	-	-	-	
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	**-**	**-**	**-**	**-**	
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)²	**-**	**-**	**-**	**-**	

1 Como a Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes desses aportes devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos, essa receita não deverá compor o total das receitas previdenciárias do período de apuração

2 O resultado previdenciário será apresentada por meio da diferença entre previsão da receita e a dotação da despesa e entre a receita realizada e a despesa liquidada (do 1º ao 5º bimestre) e a despesa empenhada (no 6º bimestre)

Marcelo Cordero Spode
Prefeito Municipal
CPF: 401.055.980-20

FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO
160.810.809-00
SECRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA

ARLEI LOPES SOUZA
610.320.420-87
CONTADOR: RS-068452/O-6

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 24m.

Em Reais

28.838.543,71
6.142.281,42
4.413.508,95
1.627.060,25
101.712,22
9.678.885,84
8.160.676,19
1.159.730,30
358.479,35
3.442.518,50
-
3.442.518,50
-
-
9.574.857,95
860.796,86
5.202.481,05
3.511.580,04
-
-
-
-
23.636.062,66

S EM RESTOS A O PROCESSADOS Exercício (g)
-

-
-
-
-
-
-

Em Reais
-
5.017.223,88
-
-
-
-
1.558.928,96
29.678.739,46
674.069.141,62

Em Reais

-	
-	

S EM RESTOS A O PROCESSADOS Exercício (g)
-
-
-
-
-
-
-

Em Reais

-
-
-
22.261.491,82
-
188.926,03
188.926,03

S EM RESTOS A O PROCESSADOS Exercício (g)
-
-
-
-
-
-
308.143,55
-

-
-
-

Em Reais

S EM RESTOS A O PROCESSADOS Exercício (g)
-
-
-
-

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2024 a 2098
RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II) Em Reais
PLANO PREVIDENCIÁRIO

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c)=(a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d"exercício anterior)+(c))
2023	-00	-00	-00	88.391.550,94
2024	52.925.559,22	45.508.297,94	7.417.261,28	95.808.812,22
2025	53.398.386,76	45.574.095,79	7.824.290,97	103.633.103,19
2026	53.693.021,91	46.421.465,05	7.271.556,86	110.904.660,05
2027	53.975.336,03	46.817.130,44	7.158.205,59	118.062.865,64
2028	54.055.809,18	48.027.124,46	6.028.684,72	124.091.550,36
2029	54.265.025,28	47.962.963,13	6.302.062,15	130.393.612,51
2030	53.282.126,83	48.073.858,38	5.208.268,45	135.601.880,96
2031	53.890.306,54	47.845.148,94	6.045.157,60	141.647.038,56
2032	54.308.953,19	50.259.801,44	4.049.151,75	145.696.190,31
2033	55.363.359,26	50.279.494,47	5.083.864,79	150.780.055,10
2034	56.598.255,83	49.799.289,84	6.798.965,99	157.579.021,09
2035	57.896.294,41	49.461.698,29	8.434.596,12	166.013.617,21
2036	59.293.938,18	49.318.997,59	9.974.940,59	175.988.557,80
2037	60.543.257,81	50.134.039,71	10.409.218,10	186.397.775,90
2038	61.995.679,85	50.530.563,92	11.465.115,93	197.862.891,83
2039	63.632.185,89	50.125.536,49	13.506.649,40	211.369.541,23
2040	65.237.712,98	50.542.283,84	14.695.429,14	226.064.970,37
2041	67.115.801,36	49.986.188,46	17.129.612,90	243.194.583,27
2042	69.059.117,66	49.972.363,73	19.086.753,93	262.281.337,20
2043	71.282.788,25	49.153.692,19	22.129.096,06	284.410.433,26
2044	73.518.978,19	49.491.088,72	24.027.889,47	308.438.322,73
2045	76.145.992,68	48.354.314,69	27.791.677,99	336.230.000,72
2046	78.889.991,49	47.917.212,47	30.972.779,02	367.202.779,74
2047	82.002.532,22	46.619.690,44	35.382.841,78	402.585.621,52
2048	85.448.684,88	45.149.054,81	40.299.630,07	442.885.251,59
2049	89.214.804,28	43.641.489,29	45.573.314,99	488.458.566,58
2050	93.288.841,40	42.309.117,74	50.979.723,66	539.438.290,24

2051	97.739.341,53	40.822.757,68	56.916.583,85	596.354.874,09
2052	102.584.866,27	39.247.579,42	63.337.286,85	659.692.160,94
2053	107.867.881,11	37.559.026,21	70.308.854,90	730.001.015,84
2054	113.546.143,98	36.057.825,40	77.488.318,58	807.489.334,42

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2024 a 2098
RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II) Em Reais
PLANO PREVIDENCIÁRIO

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c)=(a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d"exercício anterior)+(c))
2055	44.837.093,35	34.691.457,79	10.145.635,56	817.634.969,98
2056	45.119.762,56	33.214.499,26	11.905.263,30	829.540.233,28
2057	45.503.259,28	31.742.803,21	13.760.456,07	843.300.689,35
2058	46.029.788,97	30.099.909,45	15.929.879,52	859.230.568,87
2059	46.671.909,97	28.495.893,53	18.176.016,44	877.406.585,31
2060	47.433.581,09	26.932.079,51	20.501.501,58	897.908.086,89
2061	48.318.708,80	25.408.601,42	22.910.107,38	920.818.194,27
2062	49.301.524,48	24.059.715,28	25.241.809,20	946.060.003,47
2063	50.436.951,28	22.613.468,53	27.823.482,75	973.883.486,22
2064	51.708.385,62	21.205.243,59	30.503.142,03	1.004.386.628,25
2065	53.120.624,04	19.834.133,30	33.286.490,74	1.037.673.118,99
2066	54.678.951,58	18.501.129,34	36.177.822,24	1.073.850.941,23
2067	56.388.827,88	17.206.815,70	39.182.012,18	1.113.032.953,41
2068	58.256.055,68	15.952.611,72	42.303.443,96	1.155.336.397,37
2069	60.286.516,46	14.738.436,82	45.548.079,64	1.200.884.477,01
2070	62.486.517,64	13.565.426,56	48.921.091,08	1.249.805.568,09

2071	64.862.748,74	12.435.593,97	52.427.154,77	1.302.232.722,86
2072	67.422.106,86	11.350.600,24	56.071.506,62	1.358.304.229,48
2073	70.171.625,32	10.310.760,55	59.860.864,77	1.418.165.094,25
2074	73.118.960,40	9.319.186,05	63.799.774,35	1.481.964.868,60
2075	76.271.962,34	8.378.569,88	67.893.392,46	1.549.858.261,06
2076	79.638.582,47	7.489.952,87	72.148.629,60	1.622.006.890,66
2077	83.227.344,14	6.656.450,66	76.570.893,48	1.698.577.784,14
2078	87.046.665,79	5.877.490,45	81.169.175,34	1.779.746.959,48
2079	91.105.698,35	5.155.036,41	85.950.661,94	1.865.697.621,42
2080	95.413.861,78	4.489.973,19	90.923.888,59	1.956.621.510,01
2081	99.980.968,75	3.882.804,02	96.098.164,73	2.052.719.674,74
2082	104.817.287,01	3.333.813,40	101.483.473,61	2.154.203.148,35
2083	109.933.322,68	2.840.631,81	107.092.690,87	2.261.295.839,22
2084	115.340.272,76	2.401.217,25	112.939.055,51	2.374.234.894,73
2085	121.049.908,20	2.012.563,83	119.037.344,37	2.493.272.239,10
2086	127.074.748,59	1.671.704,72	125.403.043,87	2.618.675.282,97

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2024 a 2098
RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II) Em Reais
PLANO PREVIDENCIÁRIO

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c)=(a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d"exercício anterior)+(c))
2087	133.428.034,11	1.375.016,26	132.053.017,85	2.750.728.300,82
2088	140.123.890,78	1.119.059,86	139.004.830,92	2.889.733.131,74
2089	147.177.369,61	900.737,85	146.276.631,76	3.036.009.763,50

2090	154.604.399,64	716.476,61	153.887.923,03	3.189.897.686,53
2091	162.421.942,51	563.103,19	161.858.839,32	3.351.756.525,85
2092	170.647.971,94	437.318,33	170.210.653,61	3.521.967.179,46
2093	179.301.488,63	335.264,58	178.966.224,05	3.700.933.403,51
2094	188.402.715,40	253.679,39	188.149.036,01	3.889.082.439,52
2095	197.973.123,27	189.814,30	197.783.308,97	4.086.865.748,49
2096	208.035.377,28	140.518,17	207.894.859,11	4.294.760.607,60
2097	218.613.505,57	103.145,97	218.510.359,60	4.513.270.967,20
2098	229.732.910,82	75.225,65	229.657.685,17	4.742.928.652,37

PLANO FINANCEIRO

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c)=(a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d"exercício anterior)+(c))
2023	0	0	0	0
2024	0	0	0	0
2025	0	0	0	0
2026	0	0	0	0
2027	0	0	0	0
2028	0	0	0	0
2029	0	0	0	0
2030	0	0	0	0
2031	0	0	0	0
2032	0	0	0	0
2033	0	0	0	0
2034	0	0	0	0
2035	0	0	0	0
2036	0	0	0	0
2037	0	0	0	0

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2024 a 2098

RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II) Em Reais

PLANO FINANCEIRO

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c)=(a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d"exercício anterior)+(c))
2038	0	0	0	0
2039	0	0	0	0
2040	0	0	0	0
2041	0	0	0	0
2042	0	0	0	0
2043	0	0	0	0
2044	0	0	0	0
2045	0	0	0	0
2046	0	0	0	0
2047	0	0	0	0
2048	0	0	0	0
2049	0	0	0	0
2050	0	0	0	0
2051	0	0	0	0
2052	0	0	0	0
2053	0	0	0	0
2054	0	0	0	0
2055	0	0	0	0
2056	0	0	0	0
2057	0	0	0	0
2058	0	0	0	0
2059	0	0	0	0
2060	0	0	0	0
2061	0	0	0	0
2062	0	0	0	0
2063	0	0	0	0
2064	0	0	0	0
2065	0	0	0	0
2066	0	0	0	0
2067	0	0	0	0
2068	0	0	0	0
2069	0	0	0	0

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2024 a 2098
RREO – ANEXO 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II) Em Reais
PLANO FINANCEIRO

EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c)=(a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d"exercício anterior)+(c))	
2070	0	0	0	0	
2071	0	0	0	0	
2072	0	0	0	0	
2073	0	0	0	0	
2074	0	0	0	0	
2075	0	0	0	0	
2076	0	0	0	0	
2077	0	0	0	0	
2078	0	0	0	0	
2079	0	0	0	0	
2080	0	0	0	0	
2081	0	0	0	0	
2082	0	0	0	0	
2083	0	0	0	0	
2084	0	0	0	0	
2085	0	0	0	0	
2086	0	0	0	0	
2087	0	0	0	0	
2088	0	0	0	0	
2089	0	0	0	0	
2090	0	0	0	0	
2091	0	0	0	0	
2092	0	0	0	0	
2093	0	0	0	0	
2094	0	0	0	0	
2095	0	0	0	0	
2096	0	0	0	0	

2097	0	0	0	0
2098	0	0	0	0

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
1- RECEITA DE IMPOSTOS	37.862.242,73	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	5.840.111,07	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	2.788.041,31	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	8.126.706,37	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	21.107.383,98	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	117.247.889,19	
2.1- Cota-Parte FPM	56.580.759,92	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	52.136.886,92	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d, e e f	4.443.873,00	
2.2- Cota-Parte ICMS	51.580.074,81	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	560.959,88	
2.4- Cota-Parte ITR	1.785.794,89	
2.5- Cota-Parte IPVA	6.740.299,69	
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	-	
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	**155.110.131,92**	
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	**22.560.803,24**	
5- VALOR MINIMO A SER APLICADO ALEM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	**16.216.729,74**	

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	43.224.598,35	

6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	41.937.763,70	
6.1.1- Principal	41.812.438,24	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	125.325,46	
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	805.018,39	
6.2.1- Principal	761.304,99	
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	43.713,40	
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-	
6.3.1- Principal	-	
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	-	
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 57m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	481.816,26	
6.4.1- Principal	441.816,26	
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	40.000,00	
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	-	
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)[1]	**19.251.635,00**	

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITA PAGAR NÃ
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	41.427.594,83	25.704.281,37	25.595.135,40	22.158.622,29	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	38.600.665,10	25.334.625,49	25.334.625,49	21.903.981,38	
10.1.1 - Educação Infantil	11.629.230,73	8.270.697,84	8.270.697,84	7.396.623,50	
10.1.2 - Ensino Fundamental	24.826.906,47	17.063.726,00	17.063.726,00	14.507.156,23	
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	2.144.527,90	201,65	201,65	201,65	
10.1.4 - Educação Especial	-	-	-	-	
10.1.5 - Administração Geral	-	-	-	-	
10.2- OUTRAS DESPESAS	2.826.929,73	369.655,88	260.509,91	254.640,91	
10.2.1 - Educação Infantil	1.122.420,21	361.552,04	252.406,07	246.537,07	
10.2.2 - Ensino Fundamental	1.401.629,03	8.103,84	8.103,84	8.103,84	
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	133.553,05	-	-	-	
10.2.4 - Educação Especial	169.327,44	-	-	-	
10.2.5 - Administração Geral	-	-	-	-	
10.2.6 - Transporte (Escolar)	-	-	-	-	
10.2.7 - Outras	-	-	-	-	

INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)[7] (h)	DI EM SU RE
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	26.643.706,62	26.643.706,62	23.212.565,21	-	-	
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	26.635.602,78	26.635.602,78	23.204.461,37	-	-	
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	8.103,84	8.103,84	8.103,84	-	-	
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	-	-	-	-	-	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 57m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)[7] (h)	DI EM SU RE
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	-	-	-	-	-	
12- OUTRAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE INDICADORES	-	-	-	-	-	
12.1- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	25.334.625,49	25.334.625,49	21.903.981,38	-	-	
12.2- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM CRIAÇÃO DE MATRÍCULAS EM ETI	1.982.810,69	1.982.810,69	1.817.309,09	-	-	
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	-	-	-	-	-	
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	-	-	-	-	-	

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal[2]	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	%
15- Indicadores do FUNDEB (70% e 4%)	-	-	-	
15.1- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	16.657.567,13	25.334.625,49	25.334.625,49	
15.2- Mínimo de 4% do FUNDEB na Criação de Matrículas em ETI[11]	951.860,98	1.982.810,69	1.982.810,69	
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (Indicador IEI - 0%)	-	-	-	
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	-	-	-	

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)[3]	VALOR MAXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	%
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	2.379.652,45	-	-	-	

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)[3]	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	V E
19- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	-	-	32.465,93	-	-32.465,93	

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE – CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITA PAGAR NÃ
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	17.151.514,98	12.847.604,33	12.344.588,00	9.969.451,40	
20.1- Educação Infantil	3.194.924,51	1.181.856,44	1.177.085,82	618.195,01	
20.2- Ensino Fundamental	8.585.718,89	7.444.272,13	6.957.043,71	5.771.551,04	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	1.495.579,48	1.285.411,22	1.280.084,17	943.510,94	

20.4- Educação Especial	2.417.568,36	2.107.109,45	2.101.419,21	1.887.615,01	
20.5- Administração Geral	1.457.723,74	828.955,09	828.955,09	748.579,40	
20.6- Transporte (Escolar)	-	-	-	-	
20.7- Outras	-	-	-	-	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 57m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)[6]	**DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)**	**DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)**	**DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)**	**DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)**	**INSCRITA PAGAR NÃ**
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	61.204.243,25	39.852.862,99	39.240.700,69	33.428.553,68	
21.1- Educação Infantil	12.288.180,67	7.838.839,90	7.724.923,31	6.293.675,01	
21.1.1- Creche	8.067.564,33	5.528.497,33	5.526.527,09	4.796.923,03	
21.1.2- Pré-escola	4.220.616,34	2.310.342,57		1.496.751,98	
21.2- Ensino Fundamental	48.916.062,58	32.014.023,09	31.515.777,38	27.134.878,67	
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL					
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)					
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)					
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)					
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS					
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = L30.1(af)					
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)					

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL[2 e 5]	**VALOR EXIGIDO (z)**	**VALOR APLICADO (aa)**	**% A**
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	20.532.056,07	24.866.089,63	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE[8]	**SALDO INICIAL (ac)**	**RP LIQUIDADOS (ad)**	**RP PAGOS (ae)**	**RP CANCELADOS (af)**	**SAL (ag) = (**
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	12.213.512,96	255.265,54	2.643.020,35	-	

30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	10.300.203,56	255.265,54	729.711,05	-	
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	1.913.309,30	-	1.913.309,30	-	
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,10	-	-	-	

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	6.261.220,47	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	3.461.219,47	
31.1.1- Salário-Educação	2.424.217,75	
31.1.2- PDDE	-	
31.1.3- PNAE	570.322,00	
31.1.4- PNATE	436.407,72	
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	30.272,00	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	2.800.001,00	
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	-	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 57m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	-	
31.5- RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB	-	
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	-	

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)[6]	**DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)**	**DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)**	**DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)**	**DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)**	**INSCRITA PAGAR NÃ**

32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	13.776.419,49	7.608.004,15	5.484.423,02	4.864.511,27	
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	5.815.843,75	1.692.367,36	1.340.307,49	1.269.066,26	
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	5.561.690,39	3.786.342,70	2.953.963,11	2.615.460,07	
32.3- ENSINO MÉDIO	1.054.481,92	1.003.175,55	342.911,86	266.862,04	
32.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-	-	
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	76.227,72	22.663,18	21.907,80	15.840,65	
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	495.356,56	418.644,90	168.322,77	129.476,92	
32.8- OUTRAS	772.819,15	684.810,46	657.009,99	567.805,33	

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITA PAGAR NÃ
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	74.980.662,74	47.460.867,14	44.725.123,71	38.293.064,95	
33.1- Despesas Correntes	69.421.179,98	46.889.455,30	44.161.642,11	38.112.996,74	
33.1.1- Pessoal Ativo	52.893.655,20	35.937.102,19	35.937.102,19	30.510.465,35	
33.1.2- Pessoal Inativo	-	-	-	-	
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	159.000,00	50.000,00	-	-	
33.1.4- Outras Despesas Correntes	16.368.524,78	10.902.353,11	8.224.539,92	7.602.531,39	
33.2- Despesas de Capital	5.559.482,76	571.411,84	563.481,60	180.068,21	
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	
33.2.2- Outras Despesas de Capital	5.559.482,76	571.411,84	563.481,60	180.068,21	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	2.496.983,50	
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	23.796.524,47	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	25.999.923,60	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	293.584,37	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 57m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	293.584,37	

1 Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspodem ao disposto na legislação.
2 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
3 Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequent
crédito adicional.
4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
5 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.
7 Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser
entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.
8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.

Marcelo Cordero Spode	FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO	ARLEI LOPES SOUZA
Prefeito Municipal	160.810.809-00	610.320.420-87
CPF: 401.055.980-20	SECRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA	CONTADOR: RS-068452/O-6

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 25/Set/2026, 14h e 57m.

Em Reais

17.471.018,39
3.819.285,12
1.049.435,02
6.487.003,61
6.115.294,64
64.545.229,80
34.851.800,62
32.774.108,88
2.077.691,74
24.677.268,73
325.176,18
130.304,96
4.560.679,31
-
-
82.016.248,19
12.521.501,63
8.010.554,44

23.796.524,47

23.743.020,81
23.551.942,49
191.078,32
-
53.503,66
-
53.503,66
-
-
-
-
-

Em Reais

-
-
-
-
11.030.440,86

-
-
-
23.796.524,47

S EM RESTOS A O PROCESSADOS (g)
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-

ESPESAS LIQUIDADAS / MPENHADAS EM VALOR JPERIOR AO TOTAL DAS CEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
2.847.182,15
2.892.581,97
-
-

Em Reais

ESPESAS LIQUIDADAS / MPENHADAS EM VALOR UPERIOR AO TOTAL DAS CEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
-
-
-
-
-
-

APLICADO (m)
-
100,00
8,33
-
-

NÃO APLICADO (r)
-

ALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
-

S EM RESTOS A O PROCESSADOS (g)
-
-
-
-

Em Reais

S EM RESTOS A O PROCESSADOS (g)	VALOR	APLICADO (ab)	LDO FINAL ac) - (ae) - (af)
-	12.344.588,00	30,32	9.570.492,61
-	12.521.501,63		
-	-		
-	-		
-	-		
-	-		
	24.866.089,63		

9.570.492,51
-
0,10

4.259.884,33
2.308.664,52
1.569.060,79
-
509.701,87
213.871,05
16.030,81
1.949.773,29
-

Em Reais

-
-
1.446,52

.S EM RESTOS A O PROCESSADOS (g)

-
-
-
-
-
-
-
-
-

S EM RESTOS A O PROCESSADOS (g)
-
-
-
-
-
-
-
-
-
220.026,71
1.569.060,79
1.258.150,73
530.936,77
-
-

Em Reais

530.936,77

e, mediante abertura de

verificada a diferença

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Agosto 2026/Meses Janeiro-Agosto

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35)

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	37.862.242,73	
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	5.840.111,07	
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.788.041,31	
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.126.706,37	
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	21.107.383,98	
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	112.804.016,19	
Cota-Parte FPM	52.136.886,92	
Cota-Parte ITR	1.785.794,89	
Cota-Parte IPVA	6.740.299,69	
Cota-Parte ICMS	51.580.074,81	
Cota-Parte IPI-Exportação	560.959,88	
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	150.666.258,92	

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHA	
			Até o bimestre (d)	% (
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	3.460.180,88	4.235.380,88	2.816.721,08	
Despesas Correntes	3.460.177,88	4.235.377,88	2.816.721,08	
Despesas de Capital	3,00	3,00	-	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	17.168.533,98	16.494.033,98	14.193.376,13	
Despesas Correntes	17.166.530,98	16.494.030,98	14.193.376,13	
Despesas de Capital	2.003,00	3,00	-	
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	2.064.734,52	1.766.234,52	601.935,35	
Despesas Correntes	2.064.734,52	1.766.234,52	601.935,35	
Despesas de Capital	-	-	-	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	406.022,76	418.622,76	165.126,54	
Despesas Correntes	400.922,76	413.522,76	165.126,54	
Despesas de Capital	5.100,00	5.100,00	-	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	1.019.005,59	968.505,59	288.028,43	
Despesas Correntes	1.004.004,59	953.504,59	288.028,43	
Despesas de Capital	15.001,00	15.001,00	-	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	-	-	-	
Despesas Correntes	-	-	-	
Despesas de Capital	-	-	-	
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	7.814.540,78	8.890.124,56	7.143.206,35	
Despesas Correntes	7.807.439,78	8.322.023,56	7.036.558,01	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 36m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Agosto 2026/Meses Janeiro-Agosto

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35)

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHA	
			Até o bimestre (d)	% (
Despesas de Capital	7.101,00	568.101,00	106.648,34	
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	31.933.018,51	32.772.902,29	25.208.393,88	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS EMP
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)[1]	
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)[3]	
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)[2]	
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)	
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)1	
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC n° 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	Saldo Inicial (no exercicio atual) (h)
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo final = XIXd)	
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	

				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		
EXERCÍCIO DO EMPENHO[2]	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIIId)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)
Empenhos de 2026	11.990.783,47	20.497.198,30	8.506.414,83	-	-	-
Empenhos de 2025	-	-	-	-	-	-
Empenhos de 2024	-	-	-	-	-	-
Empenhos de 2023	-	-	-	-	-	-

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 36m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Janeiro a Agosto 2026/Meses Janeiro-Agosto

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35)

				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		
EXERCÍCIO DO EMPENHO[2]	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIIId)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)
Empenhos de 2022 e anteriores	-	-	-	-	-	-

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII)

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	Saldo Inicial (w)
Restos a pagar cancelados ou prescritos no exercício a serem compensados (XXIV)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos no exercício imediatamente anterior a serem compensados (XXV)	87.263
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)	1.146.905

TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	1.234.168

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	797.785,83
Proveniente da União	761.262,28
Proveniente dos Estados	36.523,55
Proveniente de outros Municípios	-
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	-
OUTRAS RECEITAS (XXX)	780.192,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	1.577.977,83

	DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO			
DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHA	
			Até o bimestre (d)	% (
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	6.576.121,08	12.627.503,28	8.164.316,64	
Despesas Correntes	6.351.112,08	9.710.833,76	5.338.485,64	
Despesas de Capital	225.009,00	2.916.669,52	2.825.831,00	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 36m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Agosto 2026/Meses Janeiro-Agosto

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35)

	DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO			
DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHA	
			Até o bimestre (d)	% (
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	2.982.556,26	3.258.323,08	1.652.487,94	
Despesas Correntes	2.785.556,26	3.061.323,08	1.619.893,32	
Despesas de Capital	197.000,00	197.000,00	32.594,62	
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	316.719,66	623.010,46	508.696,99	
Despesas Correntes	316.717,66	562.353,16	487.890,99	
Despesas de Capital	2,00	60.657,30	20.806,00	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	160.531,97	207.035,73	11.910,10	
Despesas Correntes	160.531,97	207.035,73	11.910,10	
Despesas de Capital	-	-	-	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	438.297,19	976.846,30	522.849,66	
Despesas Correntes	438.295,19	976.844,30	522.849,66	
Despesas de Capital	2,00	2,00	-	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	-	-	-	
Despesas Correntes	-	-	-	
Despesas de Capital	-	-	-	
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	418.008,22	487.072,96	108.939,25	
Despesas Correntes	353.092,24	422.156,98	108.939,25	
Despesas de Capital	64.915,98	64.915,98	-	

TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	10.892.234,38	18.179.791,81	10.969.200,58	

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHA	
			Até o bimestre (d)	% (
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	10.036.301,96	16.862.884,16	10.981.037,72	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	20.151.090,24	19.752.357,06	15.845.864,07	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 36m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Demonstrativo das Receitas e Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Janeiro a Agosto 2026/Meses Janeiro-Agosto

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35)

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHA	
			Até o bimestre (d)	% (
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	2.381.454,18	2.389.244,98	1.110.632,34	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	566.554,73	625.658,49	177.036,64	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	1.457.302,78	1.945.351,89	810.878,09	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	-	-	-	
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	8.232.549,00	9.377.197,52	7.252.145,60	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	42.825.252,89	50.952.694,10	36.177.594,46	

Notas:

¹Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa em

²Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados. A partir do exercício de 2019, o controle da execução

Marcelo Cordero Spode	FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO	ARLE
Prefeito Municipal	160.810.809-00	610
CPF: 401.055.980-20	SECRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA	CONTADO

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 36m.

PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
	Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
37.862.242,73	17.471.018,39	46,14
5.840.111,07	3.819.285,12	65,40
2.788.041,31	1.049.435,02	37,64
8.126.706,37	6.487.003,61	79,82
21.107.383,98	6.115.294,64	28,97
112.804.016,19	62.467.538,06	55,38
52.136.886,92	32.774.108,88	62,86
1.785.794,89	130.304,96	7,30
6.740.299,69	4.560.679,31	67,66
51.580.074,81	24.677.268,73	47,84
560.959,88	325.176,18	57,97
-	-	-
150.666.258,92	79.938.556,45	53,06

ADAS	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100
66,50	2.799.384,18	66,10	2.542.163,11	60,02
66,50	2.675.384,18	63,17	2.418.163,11	57,09
-	124.000,00	4.133.333,33	124.000,00	4.133.333,33
86,05	10.442.855,07	63,31	10.081.432,78	61,12
86,05	10.425.645,07	63,21	10.081.337,26	61,12
-	17.210,00	573.666,67	95,52	3.184,00
34,08	482.108,96	27,30	240.541,90	13,62
34,08	482.108,96	27,30	240.541,90	13,62
-	-	-	-	-
39,45	156.571,09	37,40	141.336,17	33,76
39,93	156.571,09	37,86	141.336,17	34,18
-	-	-	-	-
29,74	287.278,43	29,66	277.917,61	28,70
30,21	287.278,43	30,13	277.917,61	29,15
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
80,35	6.329.000,57	71,19	6.089.133,45	68,49
84,55	6.252.107,99	75,13	6.036.631,12	72,54

ADAS	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100
18,77	76.892,58	13,54	52.502,33	9,24
76,92	20.497.198,30	62,54	19.372.525,02	59,11

ENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)
25.208.393,88	20.497.198,30	19.372.525,02
-	-	-
-	-	-
-	-	-
25.208.393,88	20.497.198,30	19.372.525,02
		11.990.783,47
		11.990.783,47
-	8.506.414,83	7.381.741,55
-		
-		

LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado)1 (l) = (h - (i ou j))
	Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t) = (p) - (s) - (u)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u))
-	-	-	8.506.414,83
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t) = (p) - (s) - (u)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u))
-	-	-	-

	-
	-
	-

RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado)1 (aa) = (w - (x ou y))
	Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
-	-	-	-	-
3,60	-	-	-	87.263,60
5,36	-	-	-	1.146.905,36

3,96	-	-	-	1.234.168,96

PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
	Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
797.785,83	6.690.855,30	838,68
761.262,28	6.065.148,53	796,72
36.523,55	625.706,77	1.713,16
-	-	-
-	-	-
780.192,00	452.589,64	58,01
1.577.977,83	7.143.444,94	452,70

ADAS	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100
64,66	5.486.578,82	43,45	5.224.662,87	41,38
54,97	4.749.568,79	48,91	4.623.565,89	47,61
96,89	737.010,03	25,27	601.096,98	20,61

ADAS	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100
50,72	1.356.677,11	41,64	1.286.936,93	39,50
52,91	1.356.677,11	44,32	1.286.936,93	42,04
16,55	-	-	-	-
81,65	414.948,94	66,60	393.830,59	63,21
86,76	395.418,94	70,32	374.300,59	66,56
34,30	19.530,00	32,20	19.530,00	32,20
5,75	5.780,10	2,79	4.482,76	2,17
5,75	5.780,10	2,79	4.482,76	2,17
-	-	-	-	-
53,52	484.758,76	49,62	465.348,62	47,64
53,52	484.758,76	49,62	465.348,62	47,64
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
22,37	106.838,95	21,93	56.261,61	11,55
25,81	106.838,95	25,31	56.261,61	13,33
-	-	-	-	-

60,34	7.855.582,68	43,21	7.431.523,38	40,88

ADAS	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100
65,12	8.285.963,00	49,14	7.766.825,98	46,06
80,22	11.799.532,18	59,74	11.368.369,71	57,55

ADAS	DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS	
d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100
46,48	897.057,90	37,55	634.372,49	26,55
28,30	162.351,19	25,95	145.818,93	23,31
41,68	772.037,19	39,69	743.266,23	38,21
-	-	-	-	-
77,34	6.435.839,52	68,63	6.145.395,06	65,54
71,00	28.352.780,98	55,65	26.804.048,40	52,61

mpenhada.

dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados.

I LOPES SOUZA
.320.420-87
R: RS-068452/O-6

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2026/BIMESTRE JULHO-AGOSTO

RREO - ANEXO 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c)=(a-b)
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	-	811,00	-811,00
Receita de Alienação de Bens Móveis	-	811,00	-811,00
Receita de Alienação de Bens Imóveis	-	-	-
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	-	-	-

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h)=(d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	-	-	-	-	-	124.767,68	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	124.767,68	-
Investimentos	-	-	-	-	-	124.767,68	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	-	-	-	-	-	-	-
Regime Próprio dos Servidores Públicos	-	-	-	-	-	-	-

SALDO FINANCEIRO A APLICAR	2025 (i)	2026 (j) = (Ib - (IIf + IIg))	SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)

VALOR (III)		-123.956,68	-123.956,68

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR
TOTAL DE ATIVOS	
Ativos Constituídos pela SPE	
TOTAL DE PASSIVOS	
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	
Provisões de PPP	
Outros Passivos	
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	
Obrigações contratuais	
Riscos não Provisionados	
Garantias concedidas	
Outros Passivos Contingentes	

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE 2026	2027
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I) = (I.1 + I.2)	-	-	-
Contratadas(I.1)	-	-	-
A contratar (I.2)			
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (II.1 + II.2)			
Contratadas (II.1)			
A contratar (II.2)			
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	-	206.714.715,12	-
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)		-	
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)		-	

_____

Marcelo Cordero Spode
Prefeito Municipal

FL

CPF: 401.055.980-20 SE

SALDO FINAL
Até o Bimestre

2028	2029	2030	2031	2032	2033
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

_____ _____

AVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO ARLEI LOPES SOUZA

160.810.809-00 610.320.420-87

CRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA CONTADOR: RS-068452/O-6

Em reais

2034	2035
-	-
-	-
-	-
-	-

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul - RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Demonstrativo dos Restos a Pagar por Poder e Orgão
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
Janeiro a Agosto 2026/Bimestre Julho-Agosto

RREO - ANEXO 7 (LRF, art.53, inciso V)

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO		
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Inscritos		Liquidados
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2025 (b)	(c)	(d)	e=(a+b)-(c+d)	Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2025 (g)	(h)
RESTOS A PAGAR(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	1.029.932,27	6.862.883,46	5.856.222,44	2.396,67	2.034.196,62	144.438,95	3.358.221,13	2.448.202,82
PODER EXECUTIVO	1.029.932,27	6.859.677,11	5.853.016,09	2.396,67	2.034.196,62	144.438,95	3.345.750,81	2.435.742,50
PODER LEGISLATIVO	-	3.206,35	3.206,35	-	-	-	12.470,32	12.460,32
CAMARA MUNICIPAL CACAPAVA DO SUL	-	3.206,35	3.206,35	-	-	-	12.470,32	12.460,32
RESTOS A PAGAR(INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	40.884.868,90	22.532.458,31	4.854.788,50	-	58.562.538,71	-	-	-
PODER EXECUTIVO	40.884.868,90	22.532.458,31	4.854.788,50	-	58.562.538,71	-	-	-
TOTAL (III) = (I+II)	41.914.801,17	29.395.341,77	10.711.010,94	2.396,67	60.596.735,33	144.438,95	3.358.221,13	2.448.202,82

Marcelo Cordero Spode
Prefeito Municipal
CPF: 401.055.980-20

FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO
160.810.809-00
SECRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA

ARLEI LOPES SOUZA
610.320.420-87
CONTADOR: RS-068452/O-6

R$ 1,00

) PROCESSADOS			Saldo Total
Pagos	Cancelados	Saldo	
(i)	(j)	k=(f+g)-(i+j)	L=(e+k)
2.372.080,19	14.324,15	1.116.255,74	3.150.452,36
2.359.619,87	14.314,15	1.116.255,74	3.150.452,36
12.460,32	10,00	-	-
12.460,32	10,00	-	-
-	-	-	58.562.538,71
-	-	-	58.562.538,71
2.372.080,19	14.324,15	1.116.255,74	61.712.991,07

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2026

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

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR RE No Quadrimestre de Referência
Mobiliária	-
Interna	-
Externa	-
Contratual	-
Interna	-
Empréstimos	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação[1] (I)	-
Externa	-
Empréstimos	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação[1] (II)	-
TOTAL (III)	**-**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	178.129.531,33
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§13, art. 166 da CF) (V)	1.543.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	176.586.531,33
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII)= (IIIa + VII - Ia - IIa)	-
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	-
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR RE No Quadrimestre

	de Referência
Parcelamento de Dívidas	-
Tributos	-
Contribuições Previdenciárias	-
FGTS	-
Demais Contribuições Sociais	-
Operações de Reestruturação e Recomposição do Principal de Dívidas	-

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem dispor

No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações

R$ 1,00

EALIZADO
Até o Quadrimestre de Referência (a)
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-
-

% SOBRE A RCL AJUSTADA
-
-
-
-
-
-
-
-
-

EALIZADO
Até o Quadrimestre

de Referência (a)
-
-
-
-
-
-

ıível nos limites.

de crédito.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul - RS - Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Abril 2026

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)[1] (g) = (a – (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**5.152.763,58**	**62.818.654,11**	**-**	**432.357,14**	**16.721.348,41**	**-**	**(74.819.596,08)**	**-**	**-**	**(74.819.596,08)**
Recursos Não Vinculados de Impostos	4.713.236,73	62.818.654,11	-	432.357,14	16.712.885,39	-	(75.250.659,91)	-	-	(75.250.659,91)
Outros Recursos não Vinculados	439.526,85	-	-	-	8.463,02	-	431.063,83	-	-	431.063,83
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	**30.473.474,01**	**310.675,52**	**-**	**825.791,67**	**1.598.671,37**	**-**	**27.738.335,45**	**-**	**-**	**27.738.335,45**
Recursos Vinculados à Educação	**3.551.351,39**	**(47.403,86)**	**-**	**(16.040,31)**	**126.965,91**	**-**	**3.487.829,65**	**-**	**-**	**3.487.829,65**
Transferências do FUNDEB	1.072.231,83	(63.207,26)	-	(16.040,31)	126.957,34	-	1.024.522,06	-	-	1.024.522,06
Outros Recursos Vinculados à Educação	2.479.119,56	15.803,40	-	-	8,57	-	2.463.307,59	-	-	2.463.307,59
Recursos Vinculados à Saúde	**6.441.554,47**	**95.165,50**	**-**	**46.074,00**	**98.364,58**	**-**	**6.201.950,39**	**-**	**-**	**6.201.950,39**
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	5.635.565,32	90.179,58	-	53.104,82	98.264,50	-	5.394.016,42	-	-	5.394.016,42
Outros Recursos Vinculados à Saúde	805.989,15	4.985,92	-	(7.030,82)	100,08	-	807.933,97	-	-	807.933,97
Recursos Vinculados à Assistência Social	**1.559.623,51**	**5.863,33**	**-**	**9.384,00**	**637,70**	**-**	**1.543.738,48**	**-**	**-**	**1.543.738,48**
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	**12.760.584,77**	**(196.448,83)**	**-**	**256.798,50**	**255.810,24**	**-**	**12.444.424,86**	**-**	**-**	**12.444.424,86**
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.995.290,63	93.241,04	-	153.364,00	37.596,94	-	1.711.088,65	-	-	1.711.088,65
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	10.765.294,14	(289.689,87)	-	103.434,50	218.213,30	-	10.733.336,21	-	-	10.733.336,21
Demais Vinculações Legais	**2.926.768,58**	**246.428,37**	**-**	**529.575,48**	**2.161,88**	**-**	**2.148.602,85**	**-**	**-**	**2.148.602,85**
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	298.895,61	-	-	-	449,63	-	298.445,98	-	-	298.445,98
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.524.467,74	5.959,92	-	529.575,48	-	-	1.988.932,34	-	-	1.988.932,34
Outras Vinculações Legais	103.405,23	240.468,45	-	-	1.712,25	-	(138.775,47)	-	-	(138.775,47)
Recursos Extraorçamentários	**3.233.591,29**	**-**	**-**	**-**	**1.114.731,06**	**-**	**2.118.860,23**	**-**	**-**	**2.118.860,23**
Outras Vinculações	**-**	**207.071,01**	**-**	**-**	**-**	**-**	**(207.071,01)**	**-**	**-**	**(207.071,01)**
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	**-**	**51.463,67**	**-**	**1.335,64**	**401.072,75**	**-**	**(453.872,06)**	**-**	**-**	**(453.872,06)**
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)[2]	-	51.238,93	-	1.335,64	401.072,75	-	(453.647,32)	-	-	(453.647,32)
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	224,74	-	-	-	-	(224,74)	-	-	(224,74)
TOTAL (IV) = (I + II + III)	**35.626.237,59**	**63.180.793,30**	**-**	**1.259.484,45**	**18.721.092,53**	**-**	**(47.535.132,69)**	**-**	**-**	**(47.535.132,69)**

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 29/Mai/2026, 09h e 50m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul - RS - Consolidado
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto 2026

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	**3.418.298,05**	**60.398.288,65**	**-**	**351.623,13**	**8.245.342,06**
Recursos Não Vinculados de Impostos	3.055.868,93	60.398.288,65	-	351.623,13	8.233.009,14
Outros Recursos não Vinculados	362.429,12	-	-	-	12.332,92
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	**32.690.354,87**	**225.305,31**	**-**	**687.174,34**	**10.510.482,54**
Recursos Vinculados à Educação	**3.209.061,15**	**(47.403,86)**	**-**	**-**	**474.414,74**
Transferências do FUNDEB	1.092.397,41	(63.207,26)	-	-	473.193,66
Outros Recursos Vinculados à Educação	2.116.663,74	15.803,40	-	-	1.221,08
Recursos Vinculados à Saúde	**6.148.184,92**	**91.196,69**	**-**	**38.964,00**	**116.927,02**
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	5.647.412,31	88.588,58	-	38.964,00	114.800,02
Outros Recursos Vinculados à Saúde	500.772,61	2.608,11	-	-	2.127,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	**1.784.733,01**	**5.863,33**	**-**	**9.384,00**	**571,39**
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	**15.251.867,26**	**(278.973,89)**	**-**	**154.478,71**	**248.253,10**
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	3.513.079,38	10.715,98	-	51.044,21	25.303,95
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	11.738.787,88	(289.689,87)	-	103.434,50	222.949,15
Demais Vinculações Legais	**2.910.786,87**	**249.779,10**	**-**	**484.347,63**	**-**
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	310.247,02	-	-	-	-
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.498.299,13	9.310,65	-	484.347,63	-
Outras Vinculações Legais	102.240,72	240.468,45	-	-	-
Recursos Extraorçamentários	**3.385.721,66**	**-**	**-**	**-**	**9.670.316,29**
Outras Vinculações	**-**	**204.843,94**	**-**	**-**	**-**
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	**1.558.948,96**	**49.264,00**	**-**	**1.335,64**	**329.183,18**
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)[2]	1.558.928,96	49.263,98	-	1.335,64	329.153,34
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	20,00	0,02	-	-	29,84
TOTAL (IV) = (I + II + III)	**37.667.601,88**	**60.672.857,96**	**-**	**1.040.133,11**	**19.085.007,78**

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 47m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul - RS - Consolidado
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Agosto 2026

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

Marcelo Cordero Spode
Prefeito Municipal

FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO
160.810.809-00

AR
6

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 13h e 47m.

R$ 1,00

INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)[1] (g) = (a – (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
-	**(65.576.955,79)**	**-**	**-**	**(65.576.955,79)**
-	(65.927.051,99)	-	-	(65.927.051,99)
-	350.096,20	-	-	350.096,20
-	**21.267.392,68**	**-**	**-**	**21.267.392,68**
-	**2.782.050,27**	**-**	**-**	**2.782.050,27**
-	682.411,01	-	-	682.411,01
-	2.099.639,26	-	-	2.099.639,26
-	**5.901.097,21**	**-**	**-**	**5.901.097,21**
-	5.405.059,71	-	-	5.405.059,71
-	496.037,50	-	-	496.037,50
-	**1.768.914,29**	**-**	**-**	**1.768.914,29**
-	**-**	**-**	**-**	**-**
-	**15.128.109,34**	**-**	**-**	**15.128.109,34**
-	3.426.015,24	-	-	3.426.015,24
-	11.702.094,10	-	-	11.702.094,10
-	**2.176.660,14**	**-**	**-**	**2.176.660,14**
-	-	-	-	-
-	310.247,02	-	-	310.247,02
-	2.004.640,85	-	-	2.004.640,85
-	(138.227,73)	-	-	(138.227,73)
-	**(6.284.594,63)**	**-**	**-**	**(6.284.594,63)**
-	**(204.843,94)**	**-**	**-**	**(204.843,94)**
-	**1.179.166,14**	**-**	**-**	**1.179.166,14**
-	1.179.176,00	-	-	1.179.176,00
-	-	-	-	-
-	(9,86)	-	-	(9,86)
-	**(43.130.396,97)**	**-**	**-**	**(43.130.396,97)**

R$ 1,00

RLEI LOPES SOUZA
510.320.420-87

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2026

RGF - ANEXO 3 (LRF,art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40, § 1º) R$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS(I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS(V)=(I+II+III+IV)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(VI)	168.220.089,94	172.624.644,30	178.129.531,33	-
(-)Transferências obrigatórias da União relativas as emendas individuais (art. 166-A, §1º, da CF)(VII)	1.795.000,00	1.993.000,00	1.543.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	166.425.089,94	170.631.644,30	176.586.531,33	-
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 0%	-	-	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 0,00%	-	-	-	-

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (X)	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-	-
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				

EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS(XIII)=(IX+X+XI+XII)	-	-	-	-
MEDIDAS CORRETIVAS:				

Marcelo Cordero Spode	FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO	ARLEI LOPES SOUZA
Prefeito Municipal	160.810.809-00	610.320.420-87
CPF: 401.055.980-20	SECRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA	CONTADOR: RS-068452/O-6

Modelo I - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

INSTRUÇÃO NORMATIVA nº 13/2022 - TCE/RS.

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - Inciso I do artigo 53	12 últimos Meses		ago/26	jul/26	jun/26	mai/26
Discriminação	Codificação	TOTAIS:	12º Mês	12º Mês	11º mês	10º Mês
I - RECEITAS CORRENTES (No Exercício =)		**194.294.320,73**	**14.396.114,27**	**15.655.975,25**	**18.197.549,04**	**16.537.088,75**
Receitas Correntes	1.0.0.0.00	213.857.708,11	**15.909.711,92**	**16.850.921,84**	**20.029.064,47**	**18.379.018,28**
(R) Dedução das Receitas Correntes	9.1.0.0.00	19.563.387,38	1.513.597,65	1.194.946,59	1.831.515,43	1.841.929,53
II - DEDUÇÕES: II = (1.+ 2.+ 3.+ 4.)		**22.939.527,86**	**1.809.153,75**	**1.893.974,94**	**1.870.141,06**	**1.980.998,29**
1. Contribuições Sociais Específicas de Estado, DF, e Municípios	**1.2.1.5.00**	**12.220.778,05**	**1.229.536,71**	**1.225.410,59**	**1.257.127,75**	**1.362.148,45**
Contribuições descontadas dos Servidores para o regime próprio de previdência Social - RPPS (Rec: 890/891 e 892)		9.799.755,38	780.698,00	778.392,84	784.777,71	781.076,06
Recursos Vinculados ao Fundo de Previdência Social (149) Contri. Sen. Judi. Servi	1.2.1.5.01.4.1	38.904,95	12.996,54	9.294,73		
Contribuições descontadas dos Servidores para o Fundo de Assitência a Saúde dos Servidores Municipais - FASM	(152, 153 e 154)	2.382.117,72	205.663,05	203.482,33	205.030,30	207.250,64
2.1. Compensação Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Previdência dos	1.9.9.9.03.0.1	1.054.896,32	65.005,78	65.644,15	66.309,53	197.931,34
2.2. RECEITAS diretamente arrecadadas pelo FAPS/RPPS (151) (569)		23.172,02				
2.3. RECEITAS diretamente arrecadadas pelo FASM (906 e 907) - F.R.: 1.749	**1.9.2.2.99.0.1.06**	1.994.414,23	163.002,69	166.425,89	198.839,56	173.719,76
2.4. Recei. Dire. Fundo Assis. Saude Servi. - Divida Ativa (536 e 965)	1.9.9.0.99.1.3.03	155.229,48	2.170,65	2.170,65	2.170,65	2.170,65
2.5. Restituicao Despesas Exercicios Anteri. - Principal 608 Fonte: 1800	1.9.2.2.06.1.1	-00				
3. Remuneração dos Recursos dos Regimes Próprios de Previdência Social dos Servidores		**5.766.630,84**	**424.587,82**	**509.397,54**	**453.691,30**	**466.391,02**
Rendimentos de Aplicação Financeira referente aos recursos do regime próprio de previdência Social - RPPS (501 /502)	**1.3.2.1.04**	5.248.335,84	382.185,93	461.072,90	406.880,02	419.332,68
Rendimentos de Aplicação Financeira referente aos recursos do Fundo de Assitência a Saúde dos Servidores Municipais - FASM	2.1.01.01.0.1.10	518.295,00	42.401,89	48.324,64	46.811,28	47.058,34
4. Receitas Arrecadas na FR 0604 - Conforme EC Nº 120/2022 - Item 40 NT 3481/23		**1.724.406,92**	**155.029,22**	**159.166,81**	**159.322,01**	**152.458,82**
(R) Remuneracao de Rec. da Atencao basica Uniao (152)	1.3.2.1.01.0.1.01.03.0	-00				
(R) Transf.p/ pgto aos Agentes de Combate as Endemias (858) FR: 1.604	1.3.2.1.01.0.1.01.03.1	136.164,00	19.452,00	19.452,00	19.452,00	19.452,00
(R) Piso da Atencao Primaria - Agentes Comunitarios de Saude (758) FR: 1.604	1.7.1.3.50.1.1.02	1.513.268,00	129.680,00	129.680,00	129.680,00	126.438,00
(R) Pisos salariais dos enfermeiros, técnicos de enfermagem, auxiliar de enfermagem e parteir	1.7.1.3.50.3.1.04	74.974,92	5.897,22	10.034,81	10.190,01	6.568,82
III - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III = I - II)		**171.354.792,87**	**12.586.960,52**	**13.762.000,31**	**16.327.407,98**	**14.556.090,46**
IV - Valor das Emendas Parlamentares Individuais = CO 3110 Transferências da União		1.443.000,00		100.000,00	100.000,00	
V - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Endividamento) (V = III - IV)		**169.911.792,87**	**12.586.960,52**	**13.662.000,31**	**16.227.407,98**	**14.556.090,46**
VI - Valor das Emendas Parlamentares de Bancada = CO 3120 Transferências da União		601.893,00	310.833,00	291.060,00		
VII - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Despesas com Pessoal) (VII = V - VI)		**169.309.899,87**	**12.276.127,52**	**13.370.940,31**	**16.227.407,98**	**14.556.090,46**
Fonte da Metodologia TCE/RS. (OBS.: Foi deduzidos os valores das Emendas Parlamentares os valores referentes a EC Nº 120/2022 dos ACS)			155.029,22	159.166,81	159.322,01	152.458,82

Fonte: Balancete da Receita Junho/2024 - Unidade Gestora: CONSOLIDADO

Marcelo Cordero Spode	Flávio Augusto Soares Barreiro	Arlei Lopes Souza
Prefeito Municipal	Secret. de Município da Fazenda	Contador - CRC/RS: 068452/O-6

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA **INSTRUÇÃO NORMATIVA nº 13/2022 - TCE/RS.**

abr/26	mar/26	fev/26	jan/26	dez/25	nov/25	out/25	set/25
09º mês	08º Mês	07º mês	06º Mês	05º Mês	04º Mês	03º Mês	02º Mês
15.271.988,93	**17.302.328,52**	**14.902.701,07**	**15.526.738,37**	**21.120.539,89**	**13.952.576,45**	**13.580.514,22**	**17.850.205,97**
16.793.385,43	**19.113.207,09**	**16.551.724,34**	**17.539.455,67**	**22.882.119,81**	**15.377.138,99**	**14.942.927,85**	**19.489.032,42**
1.521.396,50	1.810.878,57	1.649.023,27	2.012.717,30	1.761.579,92	1.424.562,54	1.362.413,63	1.638.826,45
1.997.595,27	**1.780.136,54**	**1.857.976,35**	**1.945.058,20**	**1.811.924,22**	**1.884.675,80**	**2.047.538,98**	**2.060.354,46**
1.357.309,58	**1.258.586,60**	**1.213.211,41**	**1.198.518,94**	**1.870.206,45**	**1.179.231,20**	**1.136.715,61**	**1.160.486,81**
765.169,29	777.922,23	745.374,92	728.870,37	1.470.143,11	731.869,69	726.283,19	729.177,97
	12.815,46				3.798,22		
203.875,94	196.013,41	201.635,69	193.847,35	192.000,44	190.322,92	190.520,32	192.475,33
228.331,94	109.750,38	63.911,87	63.911,87		64.699,82	64.699,82	64.699,82
							23.172,02
157.761,76	159.914,47	154.533,44	164.133,86	167.892,25	186.357,90	153.041,63	148.791,02
2.170,65	2.170,65	47.755,49	47.755,49	40.170,65	2.182,65	2.170,65	2.170,65
492.149,13	**365.279,70**	**488.494,70**	**613.134,27**	**- 248.095,17**	**611.731,57**	**817.110,34**	**772.758,62**
448.502,95	322.223,94	452.063,40	575.388,87	- 288.381,58	573.209,27	772.205,81	723.651,65
43.646,18	43.055,76	36.431,30	37.745,40	40.286,41	38.522,30	44.904,53	49.106,97
148.136,56	**156.270,24**	**156.270,24**	**133.404,99**	**189.812,94**	**93.713,03**	**93.713,03**	**127.109,03**
19.452,00	19.452,00	19.452,00					
126.438,00	126.438,00	126.438,00	129.680,00	182.160,00	91.080,00	91.080,00	124.476,00
2.246,56	10.380,24	10.380,24	3.724,99	7.652,94	2.633,03	2.633,03	2.633,03
13.274.393,66	**15.522.191,98**	**13.044.724,72**	**13.581.680,17**	**19.308.615,67**	**12.067.900,65**	**11.532.975,24**	**15.789.851,51**
	198.000,00			595.000,00	450.000,00		
13.274.393,66	**15.324.191,98**	**13.044.724,72**	**13.581.680,17**	**18.713.615,67**	**11.617.900,65**	**11.532.975,24**	**15.789.851,51**
13.274.393,66	**15.324.191,98**	**13.044.724,72**	**13.581.680,17**	**18.713.615,67**	**11.617.900,65**	**11.532.975,24**	**15.789.851,51**
148.136,56	156.270,24	156.270,24	133.404,99	784.812,94	543.713,03	93.713,03	127.109,03

	Descrição:	**Exercício:2025**	Percentual	Valor:	Destino:
Observação:	RCL realizada no exercício anterior:	**159.865.092,09**	2,00%	3.197.301,84	das Individuais
Valor de execução obrigatória de emendas parlamentárias para 2026			1,00%	1.598.650,92	das de Bancada

Modelo 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 13/2022 - TCE/RS. **INSTRUÇÃO NORMA**

Lei Complementar Federal nº 101/2000, artigo 54 e alinea "a" do Inciso I do artigo 55	12 últimos Meses:		ago/26	jul/26	jun/26
Despesa Liquidada	Codificação	Totais:	12º Mês	11º mês	10º Mês
I - NATUREZAS DE DESPESA		**146.165.299,50**	**11.414.869,97**	**14.129.105,46**	**13.848.583,64**
Pessoal e encargos sociais	3.1.00.00	145.232.335,15	11.324.372,88	14.050.115,71	13.771.686,35
Contratação por Tempo Determinado	3.3.90.34	932.964,35	90.497,09	78.989,75	76.897,29
Outras Despesas de Pessoal Decorrente de Contratos de Terceirização - Substituição de Mão de Obra (art.18, § 1º da LRF)[1]	3.3.XX.04	-00			
II - DEDUÇÕES		**52.458.738,47**	**4.199.523,18**	**4.015.683,18**	**6.353.940,25**
Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunerda (com recursos do RPPS)	3.1.90.01	41.426.837,30	3.333.103,93	3.316.766,73	4.955.667,86
Pensões do RPPS com recursos do RPPS)	3.1.90.03	4.758.632,32	393.472,42	383.643,72	560.214,19
Sentenças Judiciais	3.1.90.91	314.535,64	14.050,14	45.501,36	90.780,84
Despesas de Exercícios Anteriores	3.1.9X.92	690.715,11			
Indenizações e Restituições Trabalhista[2]	3.XX.94	3.494.785,14	302.020,21	131.906,72	608.987,03
Deduções Constitucionias (FR 605 - EC - 127/2022 dos Enfermeiros) - Item 50 NT 3481/2023 (72% em 2026)	3.xx.XX	79.892,10	3.841,62	4.043,81	4.469,49
Empenhos com FR 604 liquidados No GND 3.1; conforme EC Nº 120/2022 (agentes comunitarios de saúde)	3.1.91.13.20	1.693.340,86	153.034,86	133.820,84	133.820,84
III - TOTAL DAS NATUREZAS DE DESPESA (I - II)		93.706.561,03	7.215.346,79	10.113.422,28	7.494.643,39
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	3.5.1.3.2.01.01	-00			
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	3.5.1.3.2.02.01	-00			
IV - TOTAL DAS CONTAS PATRIMONIAIS		**-00**	**-00**	**-00**	**-00**
RPNP do exercicio anterior (Dedmonstrativos 1º e 2º Quadrimestre/1º Semestre).	Itens I e II	-00			
RPNP do exercicio anterior (Dedmonstrativos 3º Quadrimestre/2º Semestre).	Itens I e II	-00			
V - TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		**-00**	**-00**	**-00**	**-00**
Despesas com Pessoal Não Executadas Orçamentariamente:	8.6.3.3.1	-00			
Despesas com Pessoal nas Entidades com Contrato de Gestão	8.6.3.3.2	-00			
VI - TOTAL DAS CONTAS CONTÁBEIS DE CONTROLE		**-00**	**-00**	**-00**	**-00**
VII - TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL ATIVO/INATIVO DA ENTIDADE: VII = (III + IV + V + VI)	**TOTAIS:**	**93.706.561,03**	**7.215.346,79**	**10.113.422,28**	**7.494.643,39**
Fonte: Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul -					

Marcelo Cordero Spc
Prefeito Municipal

mai/26 9º Mês	abr/26 8º Mês	mar/26 7º Mês	fev/26 6º Mês	jan/26 5º Mês	dez/25 4º Mês	nov/25 3º Mês	out/25 2º Mês	set/25 1º Mês
11.507.507,72	**12.193.790,55**	**12.038.381,93**	**11.014.408,17**	**11.526.350,32**	**16.954.314,66**	**10.506.706,52**	**10.645.560,50**	**10.385.720,06**
11.432.372,00	12.117.103,99	11.973.244,31	10.934.121,05	11.526.350,32	16.807.236,14	10.425.178,16	10.561.240,58	10.309.313,66
75.135,72	76.686,56	65.137,62	80.287,12		147.078,52	81.528,36	84.319,92	76.406,40
3.901.264,41	**4.609.505,80**	**4.599.191,27**	**3.842.112,22**	**3.979.481,12**	**5.597.959,66**	**3.775.066,45**	**3.901.537,92**	**3.683.473,02**
3.302.196,79	3.303.098,70	3.272.821,84	3.232.855,39	3.058.381,09	4.542.124,80	3.034.937,77	3.038.258,46	3.036.623,94
381.766,20	387.962,43	372.687,14	363.541,13	348.969,77	519.168,24	348.462,00	362.384,94	336.360,14
17.923,95	35.467,36	6.363,73	23.789,35	2.087,10	14.261,35	32.582,50	8.718,46	23.009,50
					196.048,24	190.449,31	267.538,73	36.678,83
57.822,95	747.111,05	774.776,15	71.001,26	407.142,38	147.288,71	36.589,11	108.781,83	101.357,74
4.548,66	16.725,08	6.615,44	7.294,66		10.829,59	6.879,76	7.322,00	7.322,00
137.005,86	119.141,18	165.926,97	143.630,43	162.900,78	168.238,73	125.166,00	108.533,50	142.120,87
7.606.243,31	7.584.284,75	7.439.190,66	7.172.295,95	7.546.869,20	11.356.355,00	6.731.640,07	6.744.022,58	6.702.247,04
-00	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**
-00	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**
-00	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**	**-00**
7.606.243,31	**7.584.284,75**	**7.439.190,66**	**7.172.295,95**	**7.546.869,20**	**11.356.355,00**	**6.731.640,07**	**6.744.022,58**	**6.702.247,04**

ɔde

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

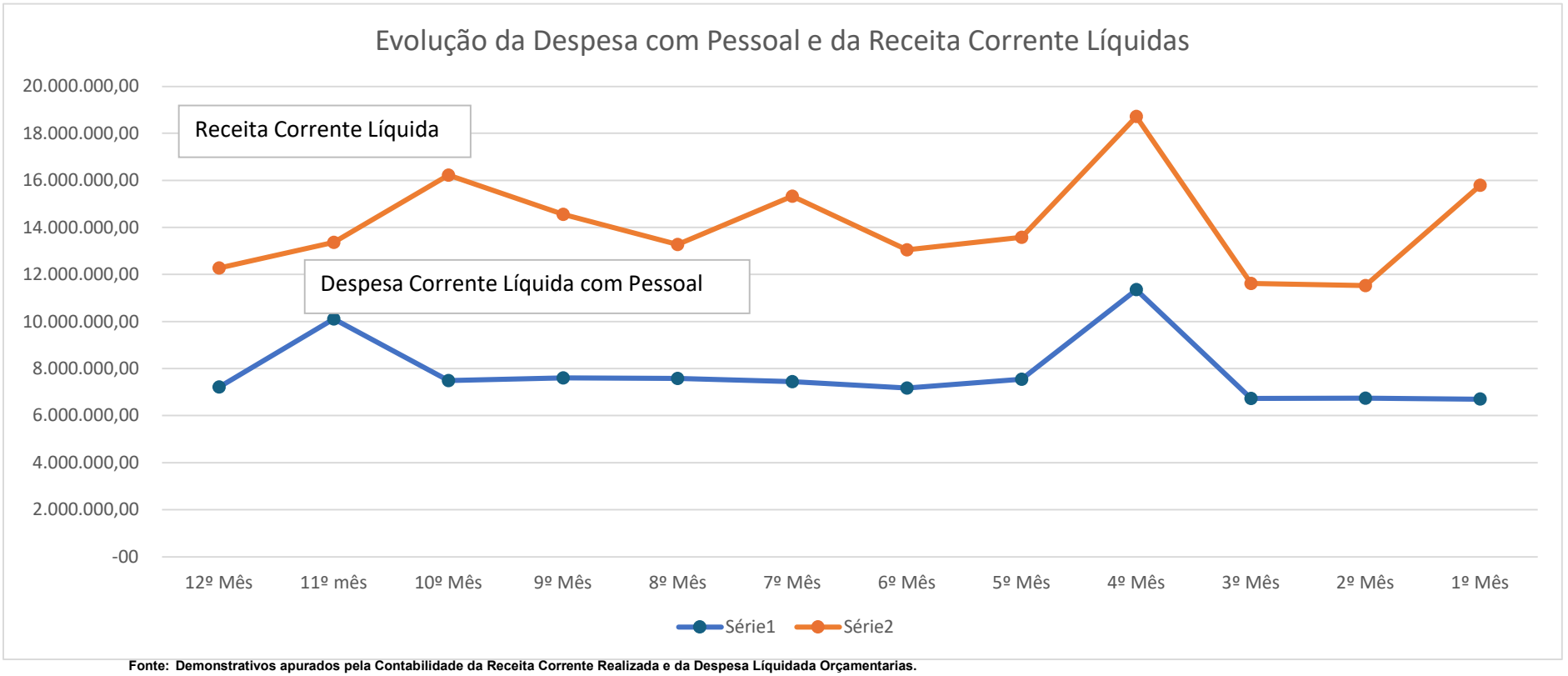
Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6

Índice Prévio: Evolução Mensal da Despesa Liquidada com Pessoal

INSTRUÇÃO NORMATIVA nº 18/2021 - TCE/RS.

TOTAIS DOS ÚLTIMOS 12 MESES		ago/26 12º Mês	jul/26 11º mês	jun/26 10º Mês	mai/26 9º Mês	abr/26 8º Mês	mar/26 7º Mês	fev/26 6º Mês	jan/26 5º Mês	dez/25 4º Mês	nov/25 3º Mês	out/25 2º Mês	set/25 1º Mês
Despesa Liquida c/ Pessoal	93.706.561,03	7.215.346,79	10.113.422,28	7.494.643,39	7.606.243,31	7.584.284,75	7.439.190,66	7.172.295,95	7.546.869,20	11.356.355,00	6.731.640,07	6.744.022,58	6.702.247,04
Receita Corrente Líquida	169.309.899,87	12.276.127,52	13.370.940,31	16.227.407,98	14.556.090,46	13.274.393,66	15.324.191,98	13.044.724,72	13.581.680,17	18.713.615,67	11.617.900,65	11.532.975,24	15.789.851,51
Índice da DCLP s/ a RCL	**55,35%**	58,78%	75,64%	46,19%	52,25%	57,13%	48,55%	54,98%	55,57%	60,68%	57,94%	58,48%	42,45%
Limite Máximo do Índice	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%	54,00%

OBS.: No Valor da RCL foi deduzidos os valores das Emendas Parlamentares e os Repasses p/Assist. Financ. Complementar - ACS e ACE - da EC. Nº 120/22 do Período.



Fonte: Demonstrativos apurados pela Contabilidade da Receita Corrente Realizada e da Despesa Líquidada Orçamentarias.

Marcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6

ANEXO II DO CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO PARA 2026

Cronograma	RECEITA CONSOLIDADA REALIZADA										PREVISTO		REESTIMADA	
MESES	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025	%	2026	%	2027	2028
Janeiro	11.654.886,96	7,57%	13.016.876,31	7,18%	16.075.870,88	8,46%	17.758.510,18	8,62%	16.945.201,47	8,11%	16.945.201,47	6,69%	21.145.881,27	23.109.458,54
Fevereiro	11.908.059,57	7,74%	13.429.681,17	7,41%	14.297.967,62	7,52%	15.378.150,36	7,47%	17.853.746,30	8,55%	17.853.746,30	7,05%	20.756.701,77	22.807.093,57
Março	11.176.115,04	7,26%	14.988.868,06	8,27%	15.389.759,22	8,10%	16.631.603,54	8,08%	16.538.029,20	7,92%	21.182.753,34	8,36%	22.140.363,59	24.283.412,59
Abril	11.782.970,82	7,66%	14.357.840,16	7,92%	14.746.089,13	7,76%	21.067.598,47	10,23%	17.571.488,37	8,41%	22.581.005,38	8,91%	24.116.248,05	27.090.901,67
Maio	11.989.284,64	7,79%	16.289.542,18	8,98%	16.718.646,04	8,80%	15.968.283,01	7,75%	19.149.111,21	9,17%	22.708.527,48	8,96%	23.664.942,14	25.864.706,17
Junho	11.272.675,20	7,33%	15.360.054,20	8,47%	14.376.945,19	7,57%	13.325.062,36	6,47%	17.451.786,84	8,35%	20.171.282,86	7,96%	20.738.119,76	22.757.540,26
Julho	14.253.541,57	9,26%	16.263.570,87	8,97%	16.887.961,46	8,89%	18.999.860,82	9,23%	17.952.432,26	8,59%	21.508.025,65	8,49%	23.920.088,95	26.152.510,38
Agosto	11.797.731,93	7,67%	13.839.215,47	7,63%	15.667.411,14	8,24%	16.972.235,64	8,24%	14.036.458,87	6,72%	20.171.773,71	7,96%	21.221.549,00	22.984.767,37
Setembro	10.677.554,69	6,94%	14.057.080,83	7,75%	14.355.882,10	7,55%	15.652.457,52	7,60%	19.552.968,81	9,36%	21.206.129,75	8,37%	22.465.853,39	25.040.447,45
Outubro	13.448.877,53	8,74%	12.305.397,85	6,79%	14.601.625,39	7,68%	17.314.459,46	8,41%	15.370.791,31	7,36%	19.864.091,34	7,84%	21.317.767,46	23.449.876,05
Novembro	13.400.302,84	8,71%	16.123.815,58	8,89%	17.417.157,65	9,17%	14.437.773,85	7,01%	14.652.225,79	7,01%	20.876.990,96	8,24%	21.391.793,09	22.653.582,12
Dezembro	20.526.658,64	13,34%	21.305.511,00	11,75%	19.497.600,88	10,26%	22.439.785,59	10,90%	21.815.217,16	10,44%	28.352.704,88	11,19%	29.239.780,48	32.332.535,91
TOTAIS	153.888.659,43	100,00%	181.337.453,68	100,00%	190.032.916,70	100,00%	205.945.780,80	100,00%	208.889.457,59	100,00%	253.422.233,11	100,00%	272.119.088,95	298.526.832,08
% em relação ao ano anterior			17,84%		4,80%		8,37%		1,43%		21,32%		7,38%	9,70%
											-14.588.265,64			

Cronograma	DESPESA CONSOLIDA LIQUIDADA										PREVISTO		REESTIMADA	
MESES	2021	%	2022		2023	%	2024	%	2025	%	2026	%	2027	2028
Janeiro	9.502.229,83	6,83%	10.042.746,34	5,59%	12.473.185,97	6,21%	14.314.421,99	7,05%	12.744.051,45	5,65%	12.744.051,45	4,86%	16.336.159,64	17.011.722,59
Fevereiro	9.870.035,48	7,09%	11.932.025,47	6,64%	14.380.209,56	7,16%	16.111.625,46	7,94%	16.032.944,45	7,11%	16.032.944,45	6,11%	20.852.574,64	20.918.208,79
Março	11.697.778,77	8,40%	12.995.713,24	7,23%	15.552.991,85	7,75%	16.791.584,81	8,28%	16.911.497,41	7,50%	20.750.595,77	7,91%	23.335.556,61	23.572.495,33
Abril	9.795.349,04	7,04%	13.061.736,99	7,27%	15.761.390,69	7,85%	18.057.746,72	8,90%	17.042.345,69	7,56%	21.307.740,03	8,12%	24.056.407,71	24.383.103,08
Maio	11.144.329,40	8,00%	14.078.822,64	7,83%	16.021.601,89	7,98%	15.543.636,67	7,66%	16.921.239,14	7,50%	20.855.100,11	7,95%	23.113.859,27	23.161.768,24
Junho	10.512.021,27	7,55%	17.263.926,67	9,61%	16.727.845,12	8,33%	18.625.588,81	9,18%	18.341.161,34	8,13%	23.652.840,65	9,01%	25.782.478,64	26.182.445,28
Julho	11.281.097,36	8,10%	14.170.674,46	7,88%	18.417.446,18	9,17%	16.237.861,55	8,00%	20.178.211,52	8,95%	23.001.397,90	8,77%	25.944.972,38	25.867.407,08
Agosto	11.242.671,82	8,08%	13.856.574,90	7,71%	16.151.398,84	8,05%	15.904.474,75	7,84%	19.670.643,14	8,72%	21.861.030,54	8,33%	24.529.182,42	24.837.979,05
Setembro	10.938.610,35	7,86%	14.300.806,17	7,96%	15.903.223,89	7,92%	15.629.662,70	7,70%	18.771.883,58	8,32%	21.535.192,11	8,21%	23.946.654,09	24.207.088,63
Outubro	11.341.397,14	8,15%	16.297.895,01	9,07%	16.559.704,23	8,25%	15.923.695,34	7,85%	19.485.831,40	8,64%	22.755.708,66	8,67%	24.908.313,21	25.173.802,61
Novembro	11.405.835,47	8,19%	14.491.952,46	8,06%	16.745.426,98	8,34%	15.592.641,84	7,68%	18.302.851,16	8,11%	21.710.957,48	8,27%	24.117.292,49	24.158.709,99
Dezembro	20.493.779,25	14,72%	27.232.557,22	15,15%	26.067.327,04	12,98%	24.172.902,32	11,91%	31.145.411,53	13,81%	36.206.066,04	13,80%	39.197.235,64	39.612.610,77
TOTAIS	139.225.135,18	100,00%	179.725.431,57	100,00%	200.761.752,24	100,00%	202.905.842,96	100,00%	225.548.071,81	100,00%	262.413.625,20	100,00%	296.120.686,76	299.087.341,43
% em relação ao ano anterior			6,00%		20,27%		15,95%		6,19%		11,39%		8,51%	6,91%
Superávit	14.663.524,25		1.612.022,11		(10.728.835,54)		3.039.937,84		(16.658.614,22)		(8.991.392,08)		(24.001.597,81)	(560.509,35)

Cronograma	A Vertic	RECEITA/2026	DIFERENÇA		DESPESA/2026	A Vertic	DIFERENÇA		SUPERÁVIT/DÉFICIT
MESES	%	REALIZADA	RECEITA		EXECUTADA	%	DESPESA		AO MÊS
Janeiro	0,11	16.352.587,05	(592.614,42)		14.715.122,47	0,09	1.971.071,02		1.637.464,58
Fevereiro	0,12	19.362.595,37	1.508.849,07		17.951.387,51	0,11	1.918.443,06		1.411.207,86
Março	0,13	19.768.409,83	(1.414.343,51)		19.309.671,38	0,12	(1.440.924,39)		458.738,45
Abril	0,15	23.397.571,94	816.566,56		20.158.846,70	0,13	(1.148.893,33)		3.238.725,24
Maio	0,13	20.261.939,92	(2.446.587,56)		20.180.761,35	0,13	(674.338,76)		81.178,57
Junho	0,14	22.109.848,26	1.938.565,40		21.605.646,24	0,14	(2.047.194,41)		504.202,02
Julho	0,12	18.971.744,87	(2.536.280,78)		23.336.450,59	0,15	335.052,69		(4.364.705,72)
Agosto	0,10	15.054.377,53	(5.117.396,18)		19.283.321,39	0,12	(2.577.709,15)		(4.228.943,86)
Setembro	-00		(21.206.129,75)			0,00	(21.535.192,11)		-00
Outubro	-00		(19.864.091,34)			0,00	(22.755.708,66)		-00
Novembro	-00		(20.876.990,96)			0,00	(21.710.957,48)		-00
Dezembro	-00		(28.352.704,88)			0,00	(36.206.066,04)		-00
TOTAIS	**1,00**	155.279.074,77	(98.143.158,34)	-22,85%	156.541.207,63	**1,00**	(105.872.417,57)		(1.262.132,86)
		-00			(42.619.771,98)				
					Superávit	**+/-**	(1.262.132,86)	SOBRE A DESPESA LIQUIDADA.	

3.	
3.1.	
3.2.	
3.3.	
4.	
4.4.	
4.5.	
4.6.	
TOTAL	
9.9.	
TOTAI	

Restos a Pagar Não Proces de Exerc. Ant. Inscritos:	3.502.660,08	Process Pagos	9.420.858,16	**3.**
RP PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR de Exerc. Anteriores	71.310.142,94	Ñ Proc Pagos no Ex	2.192.690,69	**3.1.**
Totais:	74.812.803,02	-	11.613.548,85	**3.2.**
		Saldo Totais dos Restos =	63.199.254,17	**3.3.**
				4.

4.4.
4.5.
4.6.
Total d

Marcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6

Ano: 2025	Janeiro	Ano	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho		Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
1.022,70	1.022,70	2006	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70		1.022,70	1.022,70				
776,55	776,55	2007	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55		776,55	776,55				
2.006,84	2.006,84	2008	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84		2.006,84	2.006,84				
2.183,00	2.183,00	2009	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00		2.183,00	2.183,00				
6.288,69	6.288,69	2010	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69		6.288,69	6.288,69				
13.860,18	13.860,18	2011	13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18		13.860,18	13.860,18				
26.270,19	26.270,19	2012	26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19		26.270,19	26.270,19				
1.837,44	1.837,44	2013	1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44		1.837,44	1.837,44				
5.278,94	5.278,94	2014	5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94		5.278,94	5.279,94				
2.028.256,09	2.028.256,09	2015	2.028.256,09	2.028.256,09	2.028.256,09	2.028.256,09	1.424.390,63		1.122.457,90	820.525,17				
1.225.633,54	1.225.633,54	2016	1.225.633,54	1.225.633,54	1.225.633,54	1.225.633,54	1.225.633,54		1.225.633,54	1.225.633,54				
39.880,93	39.880,93	2017	39.880,93	39.880,93	39.880,93	39.880,93	39.880,93		39.880,93	39.880,93				
20.100,47	20.100,47	2018	20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47		20.100,47	20.100,47				
37.522,42	37.522,42	2019	37.522,42	37.522,42	37.522,42	37.522,42	37.522,42		37.522,42	37.522,42				
647.354,17	647.354,17	2020	647.354,17	647.354,17	647.354,17	647.354,17	639.050,91		634.899,28	630.747,65				
197.342,91	197.342,91	2021	197.342,91	197.342,91	197.342,91	197.342,91	197.342,91		197.342,91	197.342,91				
1.252.425,40	1.252.425,40	2022	1.252.360,90	1.252.360,90	1.252.360,90	1.252.360,90	1.252.360,90		1.252.360,90	1.252.360,90				
22.934.683,95	22.934.683,95	2023	22.934.683,95	22.934.683,95	22.307.171,93	22.307.171,93	22.307.171,93		22.307.171,93	22.307.171,93				
13.472.076,76	13.472.076,76	2024	13.472.076,76	13.472.076,76	13.471.831,74	13.471.831,74	13.471.831,74		13.471.831,74	13.469.257,49				
	25.490.529,58	2025	25.021.137,07	24.158.891,80	21.893.813,67	21.812.452,95	21.268.251,89		20.972.068,36	20.612.790,02				
41.914.801,17	67.405.330,75		**66.935.873,74**	66.073.628,47	**63.180.793,30**	63.099.432,58	**61.943.062,80**		**61.340.794,91**	**60.672.858,96**				
Pgtos Realiz.:	-25.490.529,58		469.457,01	862.245,27	2.892.835,17	81.360,72	1.156.369,78		602.267,89	667.935,95				

Valor que consta a maior no Demonstrativo de Restos a Pagar da LRF em relação ao relatórios de Empenhos de Restos a Pagar Consolidado: 1.486.263,10

EVOLUÇÃO DOS SALDOS DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS DO PERÍODO:

Ano: 2024	Janeiro	Ano	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho		Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
1.022,70	1.022,70	2006	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70		1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70
776,55	776,55	2007	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55		776,55	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55
2.006,84	2.006,84	2008	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84		2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84
2.183,00	2.183,00	2009	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00		2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00
6.288,69	6.288,69	2010	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69		6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69
13.860,18	13.860,18	2011	13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18		13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18
26.270,19	26.270,19	2012	26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19		26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19
1.837,44	1.837,44	2013	1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44		1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44
5.278,94	5.278,94	2014	5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94		5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94
2.129.488,73	2.116.834,65	2015	2.104.180,57	2.104.180,57	2.066.218,33	2.066.218,33	2.053.564,25		2.040.910,17	2.028.256,09	2.028.256,09	2.028.256,09	2.028.256,09	2.028.256,09
1.368.228,66	1.353.951,00	2016	1.339.673,34	1.339.673,34	1.296.840,36	1.296.840,36	1.282.562,70		1.268.285,04	1.254.007,38	1.254.007,38	1.244.378,83	1.225.633,54	1.225.633,54
143.620,52	143.620,52	2017	143.620,52	42.076,36	42.076,36	42.076,36	42.076,36		42.076,36	42.076,36	42.076,36	42.076,36	39.880,93	39.880,93
20.100,47	20.100,47	2018	20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47		20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47
37.522,42	37.522,42	2019	37.522,42	37.522,42	37.522,42	37.522,42	37.522,42		37.522,42	37.522,42	37.522,42	37.522,42	37.522,42	37.522,42
1.993.779,56	1.898.529,47	2020	1.803.279,38	1.708.029,29	1.803.279,38	1.001.397,02	847.626,54		847.626,54	847.626,54	847.626,54	693.856,06	647.354,17	647.354,17
217.206,55	217.206,55	2021	215.311,65	215.311,65	215.311,65	215.311,65	215.311,65		215.311,65	215.311,65	215.311,65	215.311,65	197.342,91	197.342,91
3.757.551,70	3.547.985,47	2022	3.533.200,47	3.533.200,47	3.533.200,47	2.844.301,01	2.844.301,01		2.844.301,01	2.155.401,55	2.155.401,55	1.466.502,09	1.465.458,08	1.252.425,40
23.351.225,38	23.218.984,21	2023	23.255.741,57	23.255.741,57	23.217.504,21	23.217.504,21	23.217.504,21		23.176.398,64	23.176.398,64	23.176.398,64	23.176.398,64	23.176.398,64	22.934.683,95
22.764.502,18	17.261.751,34	2024	15.704.816,68	15.381.993,92	14.942.445,74	14.208.602,70	14.001.505,06		13.915.411,26	13.883.890,22	13.862.581,55	13.640.887,40	13.616.892,80	13.472.076,76
55.842.750,70	49.876.010,63	-00	48.216.971,60	47.697.354,59	47.234.023,92	45.009.399,06	44.621.599,20	-00	44.467.468,09	43.720.115,85	43.698.807,18	42.624.814,54	42.514.364,58	41.914.801,17
Pgtos Realiz.:	5.966.740,07	-00	1.659.039,03	519.617,01	463.330,67	2.224.624,86	387.799,86		154.131,11	747.352,24	21.308,67	1.073.992,64	110.449,96	599.563,41

Ano: 2023	Janeiro	Ano	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho		Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
	1.022,70	2006	1.022,70	1.022,70	1.022,70	376,17	1.022,70		1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70
	776,55	2007	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55		776,55	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55
	2.006,84	2008	2.006,84	2.006,84	2.006,84	1.697,95	2.006,84		2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84
	2.183,00	2009	2.183,00	2.183,00	2.183,00	1.731,18	2.183,00		2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00

	6.288,69	2010	6.288,69	6.288,69	6.288,69	4.788,47	6.288,69		6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69
	13.860,18	2011	13.860,18	13.860,18	13.860,18	10.707,45	13.860,18		13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18	13.860,18
	106.129,79	2012	69.450,96	32.772,13	26.531,17	12.263,79	26.270,19		26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19	26.270,19
	1.837,44	2013	1.837,44	1.837,44	1.837,44	659,73	1.837,44		1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44	1.837,44
	10.782,56	2014	10.782,56	10.782,56	10.782,56	2.959,66	5.278,94		5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94	5.278,94 % ao m
	2.268.683,61	2015	2.256.029,53	2.243.375,45	2.230.721,37	2.205.413,21	2.205.413,21		2.192.759,13	2.180.105,05	2.167.450,97	2.154.796,89	2.142.142,81	2.129.488,73
	1.525.282,92	2016	1.511.005,26	1.496.727,60	1.482.449,94	1.452.380,92	1.453.894,62		1.439.616,96	1.425.339,30	1.411.061,64	1.396.783,98	1.382.506,32	1.368.228,66
	224.362,07	2017	217.955,58	217.955,58	217.955,58	217.955,58	217.955,58		217.955,58	217.955,58	217.955,58	217.955,58	217.955,58	143.620,52
	20.100,47	2018	20.100,47	20.100,47	20.100,47	18.483,76	20.100,47		20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47	20.100,47
	37.830,00	2019	37.830,00	37.830,00	37.830,00	34.110,23	37.684,50		37.684,50	37.684,50	37.684,50	37.684,50	37.684,50	37.522,42
	3.041.530,55	2020	2.946.280,46	2.851.030,37	2.755.780,28	2.657.867,55	2.660.530,19		2.470.030,01	2.374.779,92	2.279.529,83	2.184.279,74	2.089.029,65	1.993.779,56
	227.011,60	2021	218.554,60	218.554,60	218.554,60	217.761,71	218.554,60		217.369,60	217.369,60	217.369,60	217.369,60	217.369,60	217.206,55
	5.872.161,54	2022	5.643.844,75	5.643.844,75	5.224.712,29	5.008.027,43	5.014.971,06		4.805.404,83	4.595.816,62	4.176.684,16	4.176.684,16	3.967.117,93	3.757.551,70
	29.146.071,71	2023	28.477.876,08	27.647.841,14	26.341.681,94	26.002.117,26	26.005.288,78		25.245.952,94	25.321.926,78	24.645.412,49	24125176,63	23.943.308,36	23.351.225,38
	42.507.922,22		41.437.685,65	40.448.790,05	38.595.075,60	37.850.078,60	37.893.917,54	-00	36.706.398,55	36.450.602,35	35.232.773,77	34.590.356,08	34.076.739,75	33.078.248,52
	-00		-00	-00	-00	-00	-00		-00	-00	-00	-00	-00	-00

Ano: 2022	Janeiro	Ano	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho		Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
	1.022,70	2006	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70		1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70
	776,55	2007	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55		776,55	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55
	2.006,84	2008	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84		2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84	2.006,84
	2.183,00	2009	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00		2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00	2.183,00
	6.288,69	2010	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69		6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69	6.288,69
	15.642,83	2011	15.642,83	15.642,83	15.642,83	15.642,83	15.642,83		15.642,83	15.642,83	15.642,83	15.642,83	15.642,83	13.860,18
	552.537,96	2012	515.859,13	479.180,30	442.501,47	405.822,64	369.143,81		369.143,81	332.464,98	259.107,32	222.428,49	185.749,66	142.808,62
	2.038,08	2013	2.038,08	2.038,08	2.038,08	2.038,08	2.038,08		2.038,08	2.038,08	2.038,08	2.038,08	2.038,08	1.837,44
	10.782,56	2014	10.782,56	10.782,56	10.782,56	10.782,56	10.782,56		10.782,56	10.782,56	10.782,56	10.782,56	10.782,56	10.782,56
	2.407.878,49	2015	2.395.224,41	2.382.570,33	2.369.916,25	2.357.262,17	2.344.608,09		2.331.954,01	2.331.954,01	2.306.645,85	2.293.991,77	2.281.337,69	2.281.337,69
	1.763.877,48	2016	1.749.599,82	1.735.322,16	1.721.044,50	1.706.766,84	1.692.489,18		1.678.211,52	1.678.211,52	1.649.656,20	1.635.378,54	1.621.100,88	1.539.560,58
	670.372,43	2017	633.204,90	596.037,37	558.869,84	521.702,31	484.534,78		447.367,25	447.367,25	374.541,89	335.864,66	298.697,13	298.697,13
	437.406,15	2018	437.406,15	437.406,15	437.406,15	435.511,15	435.511,15		435.511,15	435.511,15	435.511,15	435.511,15	435.511,15	120.179,98
	40.266,40	2019	40.266,40	40.266,40	40.266,40	40.266,40	40.266,40		40.266,40	40.266,40	40.266,40	40.266,40	40.266,40	40.234,50
	4.378.455,01	2020	4.283.204,92	4.187.907,22	4.092.657,13	3.997.407,04	3.902.082,95		3.806.277,81	3.711.027,72	3.615.777,63	3.510.516,17	3.414.350,83	3.136.780,64
	286.579,53	2021	286.579,53	285.684,53	502.483,33	275.432,53	336.718,42		261.470,53	261.200,53	241.688,53	241.688,53	241.688,53	240.388,53
	9.269.331,71	2022	7.892.141,82	7.467.860,58	7.538.047,89	7.381.769,62	7.300.569,43		7.274.036,87	7.227.178,64	6.957.890,92	6.529.308,46	6.317.754,23	6.296.106,18
	19.847.446,41		**18.274.228,33**	**17.652.976,29**	**17.743.934,21**	**17.162.681,95**	**16.946.665,46**		**16.684.980,60**	**16.505.923,45**	**15.921.827,14**	**15.285.695,42**	**14.877.197,75**	14.134.851,81
	-00		-00	-00	-00	-00	-00		-00	-00	-00	-00	-00	-00

Ano: 2021	Janeiro	Ano	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho		Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
4.383,53	4.383,53	2004	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53		4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53	
57,84	57,84	2005	57,84	57,84	57,84	57,84	57,84		57,84	57,84	57,84	57,84	57,84	57,84
1.022,70	1.022,70	2006	1.022,70	1.022,70	376,17	1.022,70	1.022,70		1.022,70	1.022,70	1.022,70	376,17	1.022,70	1.022,70
776,55	776,55	2007	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55		776,55	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55
2.046,08	2.046,08	2008	2.046,08	2.046,08	1.737,19	2.046,08	2.046,08		2.046,08	2.046,08	2.046,08	1.737,19	2.006,84	2.006,84
2.230,90	2.230,90	2009	2.230,90	2.230,90	1.779,08	2.230,90	2.230,90		2.230,90	2.230,90	2.230,90	1.779,08	2.183,00	2.183,00
7.980,88	7.980,88	2010	7.980,88	7.980,88	6.480,66	7.980,88	7.980,88		7.980,88	7.980,88	7.980,88	6.480,66	6.544,49	6.288,69
172.953,87	172.953,87	2011	172.953,87	172.953,87	169.801,14	172.953,87	172.953,87		172.953,87	172.953,87	172.953,87	169.801,14	161.659,36	15.642,83
1.853.617,76	1.840.064,14	2012	1.826.510,52	1.812.792,97	1.798.786,57	1.782.458,96	1.768.905,34		1.755.351,72	1.741.666,83	1.727.981,94	1.681.493,98	1.617.481,78	589.216,79
10.667,58	10.667,58	2013	10.667,58	10.667,58	9.489,87	10.667,58	10.667,58		10.667,58	10.667,58	10.667,58	9.489,87	6.526,33	2.038,08
262.666,27	239.850,34	2014	217.034,41	194.218,48	191.899,20	148.586,62	125.770,69		102.954,76	79.925,05	56.895,34	50.378,79	29.189,14	10.782,56
2.976.030,69	2.963.376,61	2015	2.950.722,53	2.938.068,45	2.938.068,45	2.912.760,29	2.900.106,21		2.887.452,13	2.874.662,04	2.861.871,95	2.849.217,87	2.815.379,34	2.420.532,57
3.090.443,38	3.076.165,72	2016	3.061.888,06	3.047.610,40	3.046.096,70	3.019.055,08	3.004.777,42		2.990.499,76	2.976.151,94	2.961.804,12	2.946.012,76	2.933.248,80	1.778.155,14
1.983.979,69	1.946.694,19	2017	1.909.408,69	1.872.123,19	1.872.123,19	1.797.552,19	1.760.285,38		1.723.018,57	1.685.664,02	1.648.309,47	1.611.141,94	1.573.974,41	707.539,96
1.947.123,88	1.947.123,88	2018	1.947.123,88	1.947.123,88	1.945.507,17	1.942.352,88	1.942.352,88		1.942.352,88	1.942.352,88	1.942.352,88	1.940.736,17	1.942.352,88	437.406,15
1.589.682,36	1.589.682,36	2019	1.589.682,36	1.589.682,36	1.586.108,09	1.587.718,75	1.581.519,24		1.581.519,24	1.581.519,24	1.581.519,24	1.577.944,97	1.581.519,24	40.266,40
5.680.688,57	5.574.403,16	2020	5.452.349,81	5.428.351,19	5.425.688,55	5.160.820,26	5.071.879,80		4.974.185,56	4.878.471,75	4.765.345,70	4.667.432,97	4.574.845,52	4.473.705,10
1.358.407,71	1.358.407,71	2021	1.101.746,45	1.192.060,05	1.191.267,16	774.491,43	721.135,30		545.689,11	531.930,01	462.235,07	458.930,18	563.972,45	469.683,20
20.944.760,24	20.737.888,04	-00	20.258.586,64	20.224.150,90	20.190.427,11	19.327.916,39	19.078.852,19		18.705.143,66	18.494.463,69	18.210.435,64	17.978.171,66	17.817.124,20	10.957.304,40
Pagos/Cancel:	206.872,20		479.301,40	34.435,74	33.723,79	862.510,72	249.064,20		373.708,53	210.679,97	284.028,05	232.263,98	161.047,46	6.859.819,80

ANEXO III - CRONOGRAMA DE REEMBOLSO E DESEMBOLSO AO MÊS PARA 2026

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSO POR ORGÃO PARA O EXERCÍCIO DE 2026

Seq.	ÓRGÃOS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
1	**Câmara**	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	589.372,97	7.072.475,68
2	**Gabinete**	284.551,55	299.808,25	355.710,46	379.190,54	381.331,95	338.725,38	361.172,58	338.733,62	356.103,00	333.566,88	350.575,95	476.111,55	4.255.581,72
3	**SGGDE**	102.616,97	108.118,95	128.278,79	136.746,34	137.518,59	122.153,51	130.248,58	122.156,49	128.420,35	120.293,22	126.427,15	171.698,67	1.534.677,61
4	**SMCP**	505.968,18	533.096,49	632.497,59	674.248,11	678.055,81	602.296,01	642.209,92	602.310,67	633.195,59	593.123,55	623.367,81	846.585,77	7.566.955,49
5	**SMA**	531.944,93	560.466,03	664.970,45	708.864,47	712.867,65	633.218,30	675.181,42	633.233,70	665.704,28	623.574,92	655.371,93	890.050,06	7.955.448,13
6	**SMF**	340.711,53	358.979,34	425.914,58	454.028,76	456.592,81	405.577,28	432.454,72	405.587,14	426.384,60	399.400,68	419.766,71	570.078,41	5.095.476,55
7	**SMICT**	284.788,96	300.058,38	356.007,23	379.506,90	381.650,10	339.007,98	361.473,91	339.016,23	356.400,10	333.845,18	350.868,44	476.508,78	4.259.132,20
8	**SMTSUI**	1.418.714,95	1.494.781,68	1.773.498,47	1.890.565,30	1.901.241,92	1.688.814,42	1.800.731,47	1.688.855,51	1.775.455,63	1.663.095,21	1.747.898,91	2.373.793,33	21.217.446,78
9	**SMEEL**	4.742.700,49	4.996.988,17	5.928.725,89	6.320.075,06	6.355.766,53	5.645.630,90	6.019.764,59	5.645.768,28	5.935.268,58	5.559.652,73	5.843.147,71	7.935.484,72	70.928.973,67
10	**SMS**	2.867.543,46	3.021.291,52	3.584.641,11	3.821.259,63	3.842.839,50	3.413.475,51	3.639.685,16	3.413.558,57	3.588.596,97	3.361.491,18	3.532.898,62	4.797.972,66	42.885.253,89
11	**SMDST**	374.470,94	394.548,81	468.116,33	499.016,21	501.834,31	445.763,91	475.304,50	445.774,75	468.632,92	438.975,30	461.359,30	626.564,63	5.600.361,92
12	**SMADR**	296.017,79	311.889,27	370.044,10	394.470,34	396.698,04	352.374,60	375.726,32	352.383,17	370.452,47	347.008,23	364.702,70	495.296,86	4.427.063,89
13	**Encargos**	1.309.940,44	1.380.175,05	1.637.522,30	1.745.613,48	1.755.471,51	1.559.331,07	1.662.667,31	1.559.369,02	1.639.329,40	1.535.583,78	1.613.885,49	2.191.791,86	19.590.680,71
14	**Reserva**	441.137,25	464.789,54	551.454,14	587.855,07	591.174,87	525.122,36	559.922,01	525.135,14	552.062,70	517.125,19	543.494,18	738.110,68	6.597.383,11
15	**FAPS**	3.742.139,16	3.942.780,11	4.677.950,33	4.986.737,08	5.014.898,77	4.454.579,53	4.749.782,72	4.454.687,92	4.683.112,73	4.386.740,06	4.610.426,47	6.261.345,87	55.965.180,76
16	**FASM**	473.169,40	498.539,15	591.496,69	630.540,79	634.101,65	563.252,89	600.579,43	563.266,60	592.149,44	554.675,03	582.958,73	791.706,86	7.076.436,67
=	**TOTAL**	18.305.788,95	19.255.683,72	22.736.201,41	24.198.091,06	24.331.416,99	21.678.696,62	23.076.277,60	21.679.209,80	22.760.641,74	21.357.524,11	22.416.523,09	30.232.473,69	272.028.528,78
	% ao mês	6,73%	7,08%	8,36%	8,90%	8,94%	7,97%	8,48%	7,97%	8,37%	7,85%	8,24%	11,11%	100,00%
Total por Bimestre		1º Bimestre	37.561.472,67	2º Bimestre	46.934.292,47	3º Bimestre	46.010.113,61	4º Bimestre	44.755.487,41	5º Bimestre	44.118.165,85	6º Bimestre	52.648.996,77	272.028.528,78
Seq.	ÓRGÃOS	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
1	**Câmara**	432.315,51	516.399,88	467.661,17	435.289,41	487.024,29	551.096,05	434.099,05	422.068,80					3.745.954,16
2	**Gabinete**	254.469,64	313.961,92	296.268,00	438.603,17	328.898,92	319.919,31	392.766,36	234.371,45					2.579.258,77
3	**SGMGDE**	56.362,30	334.982,12	117.480,04	273.041,20	74.710,21	79.510,16	206.316,19	308.071,32					1.450.473,54
4	**SMCP**	192.977,46	317.574,87	552.412,17	417.674,58	202.073,84	314.881,91	705.257,88	228.853,12					2.931.705,83
5	**SMA**	562.199,22	613.730,65	646.636,62	637.823,82	668.760,68	655.798,67	771.141,87	660.890,22					5.216.981,75
6	**SMF**	312.804,77	315.297,12	375.091,78	453.443,37	372.723,46	300.184,20	474.192,59	341.407,94					2.945.145,23
7	**SMICT**	47.370,18	357.966,15	142.561,85	82.971,57	58.203,21	65.769,89	186.578,83	99.654,50					1.041.076,18
8	**SMTSUI**	1.045.598,10	1.106.996,08	1.234.963,79	1.383.441,27	1.419.877,96	1.242.956,25	1.418.912,35	1.188.545,41					10.041.291,21
9	**SMEEL**	4.547.144,56	4.471.727,45	5.916.420,93	5.798.809,77	5.409.919,45	6.186.596,73	7.817.429,66	5.298.611,35					45.446.659,90
10	**SMS**	1.869.362,52	2.995.919,52	3.727.182,14	3.815.685,23	4.044.686,23	3.756.780,23	4.251.918,10	4.051.030,64					28.512.564,61
11	**SMDST**	310.777,08	378.002,39	425.478,87	410.563,51	402.635,34	410.087,60	574.588,18	504.591,34					3.416.724,31
12	**SMADR**	129.577,33	168.014,18	339.315,79	530.956,51	197.535,97	222.207,20	360.692,60	190.496,64					2.138.796,22
13	**Encargos**	1.516.390,73	1.580.362,90	1.412.665,98	1.647.788,40	1.505.454,14	1.567.164,25	1.502.543,89	1.536.926,75					12.269.297,04
14	**Reserva**													-00
15	**FAPS**	3.408.726,12	3.648.567,63	3.651.128,69	3.696.380,84	3.690.232,70	5.520.259,15	3.706.672,77	3.732.517,78					31.054.485,68
16	**FASM**	29.046,95	831.884,65	4.403,56	136.374,05	1.318.024,95	412.434,64	533.340,27	485.284,13					3.750.793,20
=	**TOTAL**	14.715.122,47	17.951.387,51	19.309.671,38	20.158.846,70	20.180.761,35	21.605.646,24	23.336.450,59	19.283.321,39	-00	-00	-00	-00	156.541.207,63
		-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00

CRONOGRAMA DA DESPESA POR CATEGORIA **EXERCÍCIO DE 2026**

	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	TOTAL
DESPESA CORRENTE	16.440.676,76	17.293.790,10	20.419.690,13	21.732.633,01	21.852.374,83	19.469.930,77	20.725.117,16	19.470.391,67	20.441.640,32	19.181.481,39	20.132.582,70	27.152.193,69	244.312.502,52
Vencimento e Encargos	10.256.076,27	10.788.268,20	12.738.277,29	13.557.321,58	13.632.019,31	12.145.795,33	12.928.809,77	12.146.082,85	12.751.970,33	11.965.853,91	12.559.173,01	16.938.169,49	152.407.817,34
Juros e Encargo Dív.	60.228,14	63.353,40	74.804,71	79.614,49	80.053,15	71.325,39	75.923,59	71.327,08	74.885,12	70.268,70	73.752,93	99.468,30	895.005,00
Outras Desp. Corrente	6.124.372,34	6.442.168,49	7.606.608,13	8.095.696,94	8.140.302,37	7.252.810,05	7.720.383,79	7.252.981,74	7.614.784,87	7.145.358,79	7.499.656,77	10.114.555,90	91.009.680,18
DESPESA DE CAPITAL	1.068.827,12	1.124.288,99	1.327.507,31	1.412.863,22	1.420.647,77	1.265.762,37	1.347.363,47	1.265.792,34	1.328.934,32	1.247.009,95	1.308.842,13	1.765.195,03	15.883.034,03
Investimentos	1.026.759,24	1.080.038,19	1.275.258,06	1.357.254,46	1.364.732,62	1.215.943,34	1.294.332,70	1.215.972,12	1.276.628,90	1.197.928,99	1.257.327,52	1.695.718,87	15.257.895,03
Inversões Financeira	8,82	9,27	10,95	11,65	11,72	10,44	11,11	10,44	10,96	10,29	10,80	14,56	131,00
Amortização da Dívida	42.059,06	44.241,52	52.238,30	55.597,11	55.903,44	49.808,59	53.019,65	49.809,77	52.294,45	49.070,67	51.503,81	69.461,60	625.008,00
_ DA DESPESA FIXADA	17.509.503,87	18.418.079,08	21.747.197,44	23.145.496,23	23.273.022,60	20.735.693,14	22.072.480,63	20.736.184,00	21.770.574,64	20.428.491,34	21.441.424,83	28.917.388,73	260.195.536,55
Reserva de Contigência	796.285,08	837.604,63	989.003,97	1.052.594,83	1.058.394,39	943.003,48	1.003.796,97	943.025,80	990.067,10	929.032,77	975.098,25	1.315.084,96	11.832.992,23
L GERAL PREVISTO	18.305.788,95	19.255.683,72	22.736.201,41	24.198.091,06	24.331.416,99	21.678.696,62	23.076.277,60	21.679.209,80	22.760.641,74	21.357.524,11	22.416.523,09	30.232.473,69	272.028.528,78
													-00
DESPESA CORRENTE	14.611.496,22	17.809.076,58	18.758.665,28	18.989.071,15	19.760.120,87	20.957.672,01	22.001.959,04	18.692.899,57	-00	-00	-00	-00	151.580.960,72
Vencimento e Encargos	11.877.244,90	11.274.189,87	12.296.526,92	12.432.986,50	11.779.256,31	14.167.514,78	14.370.445,10	11.649.567,67					99.847.732,05
Juros e Encargo Dív.	137.687,06	-00	58.466,29	64.819,52	60.472,38	58.988,64	63.757,20	65.316,70					509.507,79
Outras Desp. Corrente	2.596.564,26	6.534.886,71	6.403.672,07	6.491.265,13	7.920.392,18	6.731.168,59	7.567.756,74	6.978.015,20					51.223.720,88
DESPESA DE CAPITAL	103.626,25	142.310,93	551.006,10	1.169.775,55	420.640,48	647.974,23	1.334.491,55	590.421,82	-00	-00	-00	-00	4.960.246,91

Investimentos	103.626,25	141.770,93	498.922,98	1.117.692,42	368.557,36	595.891,10	1.282.408,43	538.338,69					4.647.208,16
Inversões Financeiras		-00											-00
Amortização da Dívida		540,00	52.083,12	52.083,13	52.083,12	52.083,13	52.083,12	52.083,13					313.038,75
la Despesa Liquidada:	14.715.122,47	17.951.387,51	19.309.671,38	20.158.846,70	20.180.761,35	21.605.646,24	23.336.450,59	19.283.321,39	-00	-00	-00	-00	156.541.207,63
	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00

Marcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6

Nota: + Despesa não Liquidada: 26.544.664,33
Total da DespesaEmpenhada: 183.085.871,96

Análise da relação da Despesa Corrente Liquidada em relação a Receita Orçamentária sem os valores das Receitas Intraorçamentária e de Capital

Consolidadas	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	TOTAIS:
)espesas Corr. Líquidada	14.611.496,22	17.809.076,58	18.758.665,28	18.989.071,15	19.760.120,87	20.957.672,01	22.001.959,04	18.692.899,57	-00	-00	-00	-00	151.580.960,72
Rec. Corrente - Deduções	13.580.514,22	13.952.576,45	21.120.539,89	15.526.738,37	14.902.701,07	17.302.328,52	15.271.988,93	16.537.088,75	18.197.549,04	15.655.975,25	14.396.114,27	18.197.549,04	194.641.663,80
% da DC s/ RC:	107,59%	127,64%	88,82%	122,30%	132,59%	121,13%	144,07%	113,04%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	77,88%

SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE E MEIO AMBIENTE - SMSMA

COMPARATIVO DA DESPESA PREVISTA CONSOLIDADA COM A DESPESA PREVISTA PARA A SAÚDE

Seq.	PREVISTO:	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL
I	TOTAL	18.305.788,95	19.255.683,72	22.736.201,41	24.198.091,06	24.331.416,99	21.678.696,62	23.076.277,60	21.679.209,80	22.760.641,74	21.357.524,11	22.416.523,09	30.232.473,69	272.028.528,78
10	**SMS**	2.867.543,46	3.021.291,52	3.584.641,11	3.821.259,63	3.842.839,50	3.413.475,51	3.639.685,16	3.413.558,57	3.588.596,97	3.361.491,18	3.532.898,62	4.797.972,66	42.885.253,89
	% s/ Consolida	15,66	15,69	15,77	15,79	15,79	15,75	15,77	15,75	15,77	15,74	15,76	15,87	15,76

Bal. Orçamentár	Créditos Orçam.	Disponib. Dotaç.	Empenhado	Liquidado	A Liquidar	Pago	A Pagar	Pgtos a EFetuar	Balcte Orçam.:
Valores:	301.706.355,54	118.620.483,58	183.085.871,96	156.541.207,63	26.544.664,33	140.069.201,22	16.472.006,41	43.016.670,74	16.472.006,41

COMPARATIVO DA DESPESA REALIZADA CONSOLIDADA COM A DESPESA REALIZADA NA SAÚDE

Seq.	REALIZADO	14.715.122,47	17.951.387,51	19.309.671,38	20.158.846,70	20.180.761,35	21.605.646,24	23.336.450,59	19.283.321,39	-00	-00	-00	-00	156.541.207,63
10	SMS	1.869.362,52	2.995.919,52	3.727.182,14	3.815.685,23	4.044.686,23	3.756.780,23	4.251.918,10	4.051.030,64	-00	-00	-00	-00	28.512.564,61
II	% s/ Consolida	12,70	16,69	19,30	18,93	20,04	17,39	18,22	21,01	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	**18,21**

% s/ o Total	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	TOTAL
% ao mês	6,56%	10,51%	13,07%	13,38%	14,19%	13,18%	14,91%	14,21%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	10,48%

DESPESA REALIZADO POR BIMESTRE NA SAÚDE EM 2.026

Total por Bimestre	1º Bimestre	4.865.282,04	2º Bimestre	7.542.867,37	3º Bimestre	7.801.466,46	4º Bimestre	8.302.948,74	5º Bimestre	-00	6º Bimestre	-00	28.512.564,61

COMPARATIVO DA DESPESA PREVISTA COM A REALIZADA MÊS NO EXERCÍCIO DE 2.026

DIFERENÇA:	998.180,94	25.372,00	(142.541,03)	5.574,40	(201.846,73)	(343.304,72)	(612.232,94)	(637.472,07)	3.588.596,97	3.361.491,18	3.532.898,62	4.797.972,66	14.372.689,28

SECRETARIA MUNICIPAL DA EDUCAÇÃO - SEDUC

COMPARATIVO DA DESPESA PREVISTA CONSOLIDADA COM A DESPESA PREVISTA PARA A EDUCAÇÃO NO PERÍODO:

		janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL:
I	TOTAL	4.742.700,49	4.996.988,17	5.928.725,89	6.320.075,06	6.355.766,53	5.645.630,90	6.019.764,59	5.645.768,28	5.935.268,58	5.559.652,73	5.843.147,71	7.935.484,72	70.928.973,67
	% s/ Consolida	25,91	25,95	26,08	26,12	26,12	26,04	26,09	26,04	26,08	26,03	26,07	26,25	**26,07**

COMPARATIVO DA DESPESA REALIZADA CONSOLIDADA COM A DESPESA REALIZADA NA EDUCAÇÃO

		janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL:
Seq.	PREVISTO	4.742.700,49	4.996.988,17	5.928.725,89	6.320.075,06	6.355.766,53	5.645.630,90	6.019.764,59	5.645.768,28	5.935.268,58	5.559.652,73	5.843.147,71	7.935.484,72	70.928.973,67

	% s/ o Total	janeiro	fevereiro	março	abril	maio	junho	julho	agosto	setembro	outubro	novembro	dezembro	TOTAL:
9	SEDUC	4.547.144,56	4.471.727,45	5.916.420,93	5.798.809,77	5.409.919,45	6.186.596,73	7.817.429,66	5.298.611,35	-00	-00	-00	-00	45.446.659,90
II	% s/ Consolida	30,90	24,91	30,64	28,77	26,81	28,63	33,50	27,48	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	**29,03**
ês s/ Total realiz.		10,01%	9,84%	13,02%	12,76%	11,90%	13,61%	17,20%	11,66%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

DESPESA REALIZADO POR BIMESTRE NA EDUCAÇÃO EM 2.025

												TOTAL DO PERIÓDO
Total por Bimestre	1º Bimestre	9.018.872,01	2º Bimestre	11.715.230,70	3º Bimestre	11.596.516,18	4º Bimestre	13.116.041,01	5º Bimestre	-00	6º Bimestre	-00	45.446.659,90

Marcelo Cordero Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augustos Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6

EVOLUÇÃO DOS SALDOS DOS RESTOS A PAGAR DO PERÍODO:

Ano	Ano: 2020	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro
2004	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53	57,84	4.383,53	4.383,53	4.383,53	4.383,53
2005	57,84	57,84	57,84	57,84	57,84	57,84	57,84	57,84	1.022,70	57,84	57,84	57,84	57,84
2006	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	1.022,70	776,55	1.022,70	376,17	376,17	1.022,70
2007	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55	776,55	2.046,08	776,55	776,55	776,55	776,55
2008	2.046,08	2.046,08	2.046,08	2.046,08	2.046,08	2.046,08	2.046,08	2.046,08	2.230,90	2.046,08	1.737,19	1.737,19	2.046,08
2009	2.230,90	2.230,90	2.230,90	2.230,90	2.230,90	2.230,90	2.230,90	2.230,90	7.980,88	2.230,90	1.779,08	1.779,08	2.230,90
2010	7.980,88	7.980,88	7.980,88	7.980,88	7.980,88	7.980,88	7.980,88	7.980,88	172.953,87	7.980,88	6.480,66	6.480,66	7.980,88
2011	172.953,87	172.953,87	172.953,87	172.953,87	172.953,87	172.953,87	172.953,87	172.953,87	1.907.832,24	172.953,87	169.801,14	169.801,14	172.953,87
2012	2.016.261,20	2.002.707,58	1.989.153,96	1.975.600,34	1.962.046,72	1.948.493,10	1.934.939,48	1.921.385,86	10.667,58	1.894.278,62	1.866.718,60	1.853.164,98	1.853.617,76
2013	10.667,58	10.667,58	10.667,58	10.667,58	10.667,58	10.667,58	10.667,58	10.667,58	353.929,99	10.667,58	9.489,87	9.489,87	10.667,58
2014	536.457,43	513.641,50	490.825,57	468.009,64	445.193,71	422.377,78	399.561,85	376.745,92	3.106.976,28	331.114,06	305.978,85	283.162,92	262.666,27
2015	3.209.482,31	3.196.828,23	3.184.060,76	3.171.406,68	3.157.592,60	3.144.938,52	3.132.284,44	3.119.630,36	3.147.554,02	3.094.309,40	3.081.655,32	3.013.743,68	2.976.030,69
2016	3.398.020,70	3.376.054,18	3.354.087,66	3.332.121,14	3.255.394,06	3.241.116,40	3.183.940,86	3.161.831,68	2.133.121,69	3.133.276,36	3.117.485,00	3.103.207,34	3.090.443,38
2017	2.431.405,69	2.394.120,19	2.356.834,69	2.319.549,19	2.282.263,69	2.244.978,19	2.207.692,69	2.170.407,19	1.950.038,57	2.095.836,19	2.058.550,69	2.021.265,19	1.983.979,69
2018	1.951.977,07	1.951.977,07	1.950.772,37	1.950.772,37	1.950.772,37	1.950.038,57	1.950.038,57	1.950.038,57	1.591.853,37	1.950.038,57	1.948.421,86	1.945.722,09	1.947.123,88
2019	1.602.004,85	1.602.004,85	1.597.163,51	1.595.013,10	1.595.013,10	1.590.916,36	1.590.916,36	1.590.916,36	6.154.226,16	1.589.832,36	1.586.258,09	1.586.258,09	1.589.682,36
2020	11.681.226,07	8.367.616,36	7.165.670,71	7.195.049,47	6.792.191,15	6.524.062,20	6.409.256,24	6.297.433,37		6.043.305,23	5.949.903,72	5.867.876,39	5.680.688,57
-00	27.028.955,25	23.607.069,89	22.290.689,16	22.209.641,86	21.642.587,33	21.269.041,05	21.010.750,42	20.790.509,24	20.543.268,72	20.334.110,72	20.109.854,16	19.869.282,71	19.586.352,53
	Pagos:	3.421.885,36	1.316.380,73	81.047,30	567.054,53	373.546,28	258.290,63	220.241,18	247.240,52	209.158,00	224.256,56	240.571,45	282.930,18

2,60%
1,56%
0,56%
2,78%
2,92%
1,87%
1,57%
7,80%
26,07%
15,76%
2,06%
1,63%
7,20%
2,43%
20,57%
2,60%
100,0%
-00

2,39%
1,65%
0,93%
1,87%
3,33%
1,88%
0,67%
6,41%
29,03%
18,21%
2,18%
1,37%
7,84%
0,00%
19,84%
2,40%
100,0%

96,83%
63,78%
0,33%
32,72%
3,17%

2,97%
0,00%
0,20%
100,0%

PREFEITURA MUNICIPAL DE CAÇAPAVA DO SUL/RS.

CNPJ: 88142302/0001-45 **Endereço: RUA XV DE NOVEMBRO, Nº 438 / CENTRO / CAÇAPAVA DO SUL / RS / CEP: 96.570-000**

CONTROLE DO DÉFICIT ORÇAMENTÁRIO

INSTRUMENTO DE CONTROLE: TERMÔMETRO DE CRUZ

		PREVISTA			ATUALIZADA			
EXERCICIO DE 2026	**DESPESAS CONSOLIDADAS**	**Cota Mensal**	Valor Líquidado	**Receita**	**Orçado para**	**Déficit ou**	**Estouro ou**	**% s/**
Órgãos de Governo	Período:Janeiro a Agosto	**Acumulada**	**Até o mês**	**até o Mês**	**o Exercício**	**Superávit**	**Economia**	**Total de C**
Nº	**[A]**	**[B]**	**[C]**	**[D]**	**[E]**	**[F] B - C**	**[G] F / B**	**[H]**
1	Câmara Municipal	4.714.983,79	3.745.954,16		7.072.475,68	**969.029,63**	**20,55**	**2,39**
2	Gabinete do Prefeito	2.739.224,33	2.579.258,77		4.358.208,11	**159.965,56**	**5,84**	**1,65**
3	Secretaria de Município de Gestão e Desenvolvimento Econômico	987.838,21	1.450.473,54		6.071.194,10	**-462.635,33**	**(46,83)**	**0,93**
4	Secretaria da Planejamento e Meio Ambiente	4.870.682,78	2.931.705,83		12.852.754,01	**1.938.976,95**	**39,81**	**1,87**
5	Secretaria de Municipio da Administração	5.120.746,94	5.216.981,75		7.691.622,46	**-96.234,81**	**(1,88)**	**3,33**
6	Secretaria da Fazenda	3.279.846,16	2.945.145,23	**121.779.251,62**	5.085.083,87	**334.700,93**	10,20	**1,88**
7	Secretaria de Municipio de Inovação, Cultura e Turismo	2.741.509,70	1.041.076,18		4.898.566,71	**1.700.433,52**	**62,03**	**0,67**
8	Secretaria de Transporte, Serviços Urbanos e Interior	13.657.203,71	10.041.291,21		22.595.723,84	**3.615.912,50**	**26,48**	**6,41**
9	Secretaria de Município da Educação, Esportes e Lazer	45.655.419,92	45.446.659,90		77.175.123,74	**208.760,02**	**0,46**	**29,03**
10	Secretaria de Municipio da Saúde	27.604.294,46	28.512.564,61		51.245.219,77	**-908.270,15**	**(3,29)**	**18,21**
11	Secretaria de Município de Desenvolvimento Social e Trabalho	3.604.829,76	3.416.724,31		9.936.687,84	**188.105,45**	**5,22**	**2,18**
12	Secretaria de Munic. da Agropecuária e Desenvolvimento Rural	2.849.603,63	2.138.796,22		5.236.546,16	**710.807,41**	**24,94**	**1,37**
13	Encargos Gerais do Município	12.610.090,18	12.269.297,04		19.627.888,71	**340.793,14**	**2,70**	**7,84**
14	Reserva de Contigências	4.246.590,37	0,00		4.817.643,11	**4.246.590,37**	**100,00**	**-00**
15	Regime Próprio de Previdência	36.023.555,63	31.054.485,68	**29.027.469,74**	55.965.180,76	**4.969.069,95**	**13,79**	**19,84**
16	Fundo de assistência a Saúde do Servidor Municipal	4.554.946,60	3.750.793,20	**4.472.353,41**	7.076.436,67	**804.153,40**	**17,65**	**2,40**
	Total	175.261.366,16	**156.541.207,63**	**155.279.074,77**	**301.706.355,54**	**18.720.158,53**		**100,00**

FONTES: **Demonstrativos da Despesas Fixada e Liquidada por Órgão e Receita Efetivamente Realizada.**

NOTAS: 1 - Na coluna: "% s/ Total de C " consta o percentual que cada Órgão representa em relação ao total da Despesa Liquidada, conforme se verifica nos Órgãos de nº 9 que lida com a Educação representa 29,03% e de Nº 10 que lida com a Saúde 18,21%, respectivamente da Despesa Total Líquidada.

2 - O valor constante na coluna: "Cota Mensal Acumulada" foi apurado em conformidade com o Decreto de Desembolso Financeiro e Orçamentário, publicado em janeiro do corrente ano, que regula os quantitativos referentes ao Cronograma das saídas de acordo com as entradas(Pagamentos igual ou menor que os Recebimentos).

3 - Déficit Orçamentário Consolidado apurado do período **-1.262.132,86** **SOBRE A DESPESA LIQUIDADA CONSOLIDADA.**

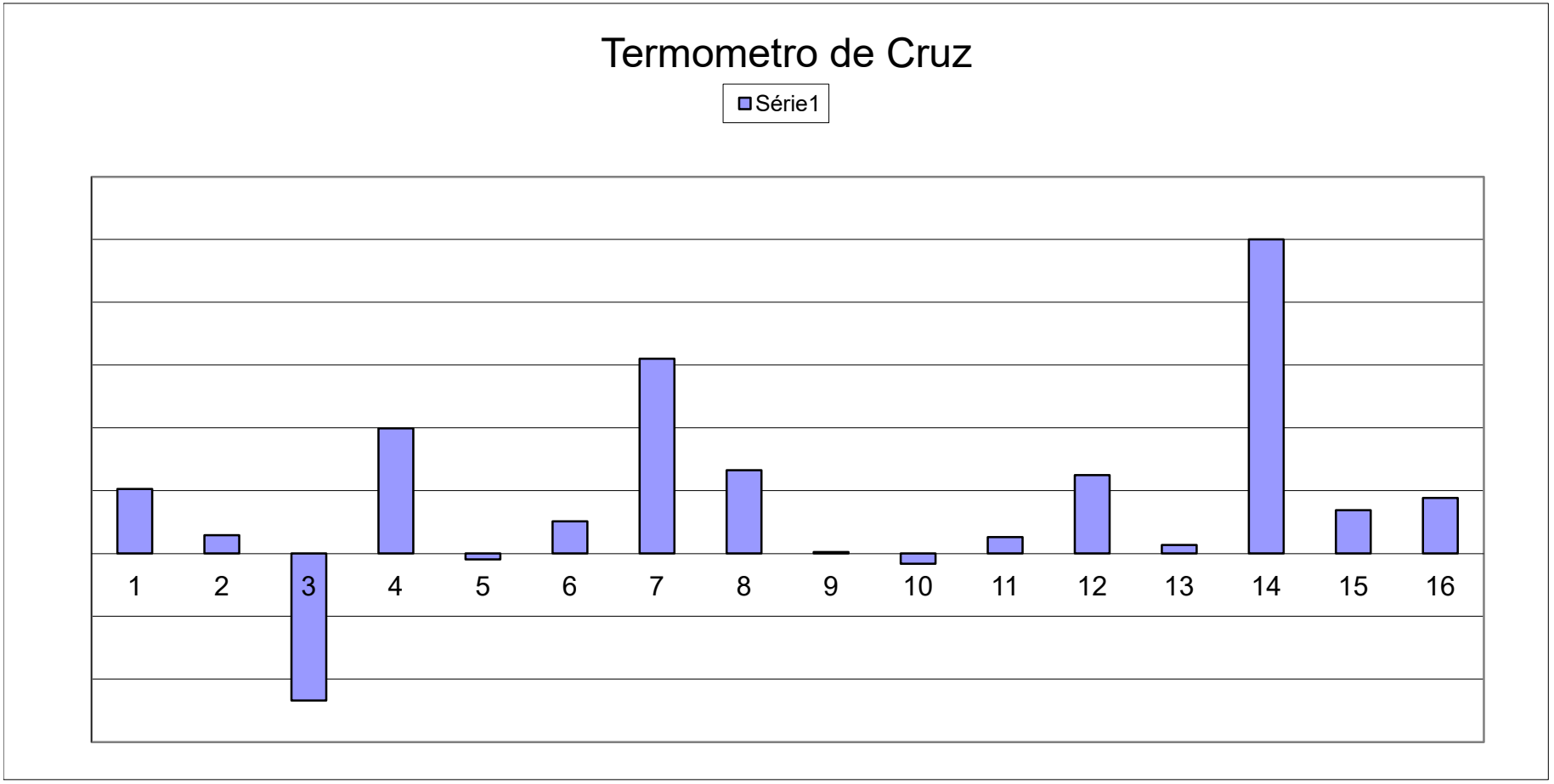
4 - Superávit Orçamentário da Pref. Municipal apurado do período **43.322,87**

5 - Restos a Pagar de exercícios anteriores pagos no período de Janeiro a junho de 2026, totalizou: **13.083.091,13**

Marcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6



OBSERVAÇÕES:

1ª - Os Órgãos que apresentam Déficit Orçamentário estão abaixo do ponto zero na representação gráfica com a coluna invertida para baixo.

2ª - Os Órgãos que apresentam Superávit Orçamentário e, consequentemente,estão situados acima do ponto zero na representação gráfica, coluna para cima.

3ª - O déficit é provocado pelo despêndio maior que o previsto para o periodo no Orçamento e Regulamentado no Decreto Executivo nº 4865, de 03 Fevereiro de 2022.

4ª - Percent da Despesa Corrente s/ a Receita Corrente, exceto a Despesa e a Receita Intras - § 6º do art. 167-A da CF: **97,65**

Marcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6

POSIÇÃO DAS OBRIGAÇÕES REALIZADAS ATÉ MAIO DE 2026.

		EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO					Empenhos de restos a Pagar					
Seq	ÓRGÃOS	1. Dotações:	2. Empenhado:	3. Liquidado	4. Pago:	5. A Pagar = 3 - 4	6.Empenhado[1]	7. Liquidado	8. Cancelado[4]	9. Pago[3]	10.A Pagar[2]= 7-9	
1	Câmara	7.072.475,68	3.979.206,23	3.745.954,16	3.684.030,52	61.923,64	15.676,67	15.666,67	10,00	15.666,67	-00	-00
2	Gabinete	4.358.208,11	2.715.201,83	2.579.258,77	2.339.334,67	239.924,10	978.259,18	978.259,18		127.546,78	850.712,40	-00
3	SGMGDE	6.071.194,10	2.731.350,91	1.450.473,54	1.316.556,47	133.917,07	262.515,18	262.515,18		34.466,74	228.048,44	-00
4	SMCP	12.852.754,01	8.264.383,78	2.931.705,83	2.776.999,31	154.706,52	924.024,03	924.024,03		63.934,58	860.089,45	-00
5	SMA	7.691.622,46	5.473.312,51	5.216.981,75	4.117.362,48	1.099.619,27	17.737.469,02	17.734.649,02		114.484,78	17.620.164,24	-00
6	SMF	5.085.083,87	3.250.579,25	2.945.145,23	2.757.951,19	187.194,04	1.736.469,90	1.736.469,90		186.953,00	1.549.516,90	-00
7	SMICT	4.898.566,71	1.345.178,19	1.041.076,18	997.594,03	43.482,15	393.034,04	393.033,40	0,64	127.207,41	265.825,99	-00
8	SMTSUI	22.595.723,84	12.677.723,23	10.041.291,21	9.528.529,15	512.762,06	6.540.316,86	6.004.925,02		2.730.721,97	3.274.203,05	-00
9	SMEEL	77.175.123,74	48.946.825,42	45.446.659,90	38.971.268,76	6.475.391,14	19.382.974,72	**19.079.489,03**	9.427,86	4.326.703,71	14.752.785,32	-00
10	SMS	51.245.219,77	36.413.000,69	28.512.564,61	26.962.835,65	1.549.728,96	14.120.609,50	**14.079.399,85**	4.881,65	3.765.370,97	10.314.028,88	-00
11	SMDST	9.936.687,84	4.855.734,17	3.416.724,31	3.113.759,90	302.964,41	1.907.211,78	1.793.492,68	4,00	409.300,86	1.384.191,82	-00
12	SMADR	5.236.546,16	2.368.985,10	2.138.796,22	2.036.920,15	101.876,07	1.163.655,32	1.161.125,32	2.396,67	546.266,53	614.858,79	-00
13	Encargos	19.627.888,71	12.827.186,31	12.269.297,04	7.136.170,67	5.133.126,37	9.429.670,52	9.429.670,52		567.584,97	8.862.085,55	-00
15	FAPS	55.965.180,76	31.058.772,26	31.054.485,68	31.037.539,22	16.946,46	66.919,55	65.583,91		16.319,91	49.264,00	-00
16	FASM	7.076.436,67	6.178.432,08	3.750.793,20	3.292.349,05	458.444,15	153.996,75	50.562,25		50.562,25	-00	-00
	TOTAIS:	**296.888.712,43**	**183.085.871,96**	**156.541.207,63**	**140.069.201,22**	**16.472.006,41**	74.812.803,02	73.708.865,96	16.720,82	13.083.091,13	60.625.774,83	-00
Verificação:		-00	-00	-00	-00	-00	-00	49.479,80	-00	-00	47.083,13	

Fonte: Relatório Consolidado da "Situacao de Empenhos de Restos a Pagar por Orgãos - Posicão até Ago/26"

Fonte: Situacao de Empenhos de Restos a Pagar

			Saldos Iniciais				Saldos Finais	Pagtos:	
2982	5.3.1.1.0	RP NÃO PROCESSADOS INSCRITOS	3.358.221,13	3096	6.3.1.1.0	RP NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR	105.728,09		
2983	5.3.1.2.0	RP NÃO PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORE	144.438,95	3097	6.3.1.2.0	RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃC	1.138.542,46		
2986	5.3.1.7.0.00	RP NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3098	6.3.1.3.0.00	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS A F	56.174,69		
2988	5.3.2.1.0	RP PROCESSADOS - INSCRITOS	29.395.341,77	3098	6.3.1.3.0.00	RP NÃO PROCESSADOS PAGOS	2.192.690,69	2.192.690,69	
2989	5.3.2.2.0	RP PROCESSADOS - EXERCÍCIOS ANTERIORES	41.914.801,17	3105	6.3.1.9.9.00	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	**9.524,15**		
2991	5.3.2.7.0.00	RP PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO		3107	6.3.2.1.0	RP PROCESSADOS A PAGAR	61.886.888,11		
			74.812.803,02	3108	6.3.2.2.0	RP processados pagos	9.420.858,16	9.420.858,16	
Diferença dos saldos iniciais dos Restos Processados para os saldos em 31/Dez:			9.423.254,83	3115	6.3.2.9.9.00	OUTROS CANCELAMENTOS DE RP	**2.396,67**		63.199.254,17
Diferença dos saldos iniciais dos Restos Não Processados p/ os saldos em 31/Dez:			9.524,15				74.812.803,02	11.613.548,85	-1.469.542,28

	Execução orçamentária					Execução dos Restos a Pagar Processados e não Processados					
1.Receita Realizada:		**2. Empenhado**	3.Desp. Liquidada	**4.Despesa Paga:**	5.Resultado: 1-4	6.A Pagar: 3-4	7.Empenhado[1]	8. Liquidado	9. Pago[3]	10. A Pagar[2]= 9 - 10	11. Resultado:
Pref.	**121.779.251,62**	145.848.667,62	121.735.928,75	105.739.312,95	16.039.938,67	15.996.615,80	74.591.886,72	73.592.719,80	13.016.208,97	60.576.510,83	3.023.729,70
FAPS	**29.027.469,74**	31.058.772,26	31.054.485,68	31.037.539,22	-2.010.069,48	16.946,46	66.919,55	65.583,91	16.319,91	49.264,00	-2.026.389,39
FASM	**4.472.353,41**	6.178.432,08	3.750.793,20	3.292.349,05	1.180.004,36	458.444,15	153.996,75	50.562,25	50.562,25	-00	1.129.442,11
Total:	**155.279.074,77**	**183.085.871,96**	**156.541.207,63**	**140.069.201,22**	**15.209.873,55**	**16.472.006,41**	**74.812.803,02**	73.708.865,96	13.083.091,13	**60.625.774,83**	2.126.782,42
O resultado apurado na tabela acima é sobre a despesa paga, sobre a despesa liquidada o resultado é						-1.262.132,86	O saldo dos Restos a Pagar em 30 de Jun/26 ficou em			103.642.445,57	

Marcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6

CALCULO DOS PERCENTUAIS MÍNIMOS LEGAIS

PERÍODO: 1º de Janeiro a 31 de agosto de 2026 Artigos 198 e 212 da CF/88 e E/C nº 29

Análise Horizontal das Receitas em relação ao montante arrecadado no mês em uma previsão de arrecadação de um doze avos ao mês.

Os valores na coluna "Excesso" entre parenteses significa que foi arrecado valor maior que um doze avos ao mês na Receita Realizada.

NÍVEL:	2. RECEITAS	3. PREVISTO	4. Realizado:	LIVRE: 60%	Excesso/Déficit	MDE:25%/5%	Excesso/Déficit	FUNDEB 20%	Excesso/Déficit	ASPS: 15%	Excesso/Déficit
1.1.1.2.50	IPTU	4.877.524,19	3.819.285,12	2.291.571,07	(340.561,40)	954.821,28	(141.900,58)			572.892,77	240.027,93
1.1.1.2.53	ITBI	2.788.041,31	1.049.435,02	629.661,01	485.555,51	262.358,76	202.314,80			157.415,25	307.258,30
1.1.1.3.03	IRRF	21.107.383,98	6.115.294,64	3.669.176,78	4.773.776,81	1.528.823,66	1.989.073,67			917.294,20	2.600.603,13
1.1.1.4.51.1	ISQN	8.126.706,37	6.487.003,61	3.892.202,17	(641.519,62)	1.621.750,90	(267.299,84)			973.050,54	381.400,52
1.7.1.1.51.1.1	FPM	52.136.886,92	32.774.108,88	19.664.465,33	1.190.289,44	1.638.705,44	7.050.775,71	(6.554.821,78)	396.763,15	4.916.116,33	3.773.364,82
1.7.1.1.51.2.1	Cota Extra FP	4.443.873,00	2.077.691,74	1.246.615,04	530.934,16	519.422,94	221.222,57			311.653,76	428.991,74
1.7.2.9.53.0.1	ICMS - LC no 194/2022			-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00
1.7.1.1.52.0.1	ITR	1.785.794,89	130.304,96	78.182,98	636.134,98	6.515,25	291.117,23	(26.060,99)	212.044,99	19.545,74	278.086,74
1.7.2.1.50.0.1	ICMS	51.580.074,81	24.677.268,73	14.806.361,24	5.825.668,69	1.233.863,44	7.362.815,70	**(4.935.453,75)**	1.941.889,56	3.701.590,31	4.895.088,83
1.7.2.1.51.01	IPVA	6.740.299,69	4.560.679,31	2.736.407,59	(40.287,71)	228.033,97	895.349,32	(912.135,86)	(13.429,24)	684.101,90	439.281,39
1.7.2.1.52	IPI Exp.	560.959,88	325.176,18	195.105,71	29.278,24	16.258,81	77.234,50	(65.035,24)	9.759,41	48.776,43	44.716,89
1.7.5.1.50	FUNDEB	41.812.438,24	23.551.942,49					(27.994,02)			
	TOTAIS:	**195.959.983,28**	**105.568.190,68**	**49.209.748,91**	**12.449.269,10**	**8.010.554,44**	**17.680.703,07**	**-12.521.501,63**	**2.547.027,88**	**12.302.437,23**	**13.388.820,28**

ı Receita Realizada em relação a Prevista: 53,87%

idada sobre a Receita realizada do FUNDEB 113,09%

Verificação:	**Cálculo:**
Total da MDE	39.370.055,52
(-) Plus Fundeb	11.030.440,86
(-)Rend. da MDE	114.173,45
(-)Rend. do FUNDEB	191.078,32
(-) 3.3.91.08	-00
Valor a aplicado	28.034.362,90
% da Educação	**34,18%**
APLICAÇÃO:	7.530.300,85

= A MAIOR

RECURSOS:	**ASPS**	**LIVRE**	**Total Geral:**
DESPESA	**20.619.960,83**		20.619.960,83
(-) 3.1.91.13.20			-00
(-) 3.3.91.08			-00
(-) Rendimento	68.504,07		68.504,07
(=) TOTAIS:	20.551.456,76	-00	20.551.456,76
índice Apurado:	**25,06**	**-00**	**25,06**

DESPESA	**1500 - MDE**	**1540-FUNDEB**	**1500 - ASPS**	
EMPENHAD	12.734.452,74	26.635.602,78	25.622.063,83	
LIQUIDADO	12.231.436,41	**26.635.602,78**	**20.619.960,83**	
PAGO	9.856.299,81	23.204.461,37	19.455.890,55	
% Emp.	15,53%	113,09%	31,24%	
% Liq. + Re	**14,77%**	**112,28%**	**25,06%**	
%pago	12,02%	113,09%	25,14%	TOTAIS
a Liquidar	503.016,33	-00	5.002.103,00	5.505.119,33
a Pagar	2.375.136,60	3.431.141,41	1.164.070,28	6.970.348,29
RENDIM.:	114.173,45	191.078,32	68.504,07	373.755,83

RECURSOS:	**MDE**	**FUNDEB**	**LIVRE**	**Total Geral:**
DESPESA	**12.734.452,74**	26.635.602,78		**39.370.055,52**
(-) 3.1.91.13.20				**-00**
(-) 3.3.91.08				**-00**
(-) Plus do FUNDEB		11.030.440,86		**11.030.440,86**
(-) Rendimento	114.173,45	191.078,32		**305.251,77**
(=) TOTAIS:	**12.620.279,30**	**15.414.083,60**	**-00**	28.034.362,90
Índice Apurado:	15,39	18,79	-00	**34,18**

Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração do Magis 112,28%

Valores da Despesa no Código de Acompanhamento (CO) 1001 - MDE

Valores da Despesa no Código de Acompanhamento (CO) 1002 - ASPS

ırcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

Arlei Lopes Souza
Contador - CRC/RS: 068452/O-6

Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Balancete por Fonte de Recursos

Agosto de 2026

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês
1500	Recursos não Vinculados de Impostos				
	132.563.242,85	69.951.474,62	132.563.242,85	132.404.242,85	9.774.827,24
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	2.845.614,33	Débitos	29.608.568,12
1501	Outros Recursos não Vinculados				
	4.083.498,17	2.006.281,05	4.083.498,17	4.118.498,17	169.290,55
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	295.923,08	Débitos	434.211,35
1540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos				
	41.937.763,70	23.743.020,81	41.937.763,70	41.937.763,70	2.365.570,44
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	156.194,35	Débitos	8.212.588,44
1543	Transferências do FUNDEB - Complementação da União - VAAR				
	481.816,26	0,00	481.816,26	481.816,26	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	0,00
1546	Transferencias do Fundeb Complementação da União ETI				
	805.018,39	53.503,66	805.018,39	805.018,39	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	645.906,80	Débitos	29.567,59
1550	Transferência do Salário-Educação				
	2.424.217,75	1.569.060,79	2.424.217,75	2.424.217,75	329.762,35
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	463.494,74	Débitos	512.651,84
1551	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Dinheiro Direto na Escola (PDDE)				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	0,00
1552	Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)				
	570.322,00	509.701,87	570.322,00	570.322,00	2.704,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	272.201,29	Débitos	108.767,17
1553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)				
	436.407,72	213.871,05	436.407,72	436.407,72	119.382,26
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	2.122,37	Débitos	238.944,57
1569	Outras Transferências de Recursos do FNDE				
	30.272,00	16.030,81	30.272,00	30.272,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	35.317,50	Débitos	881,59
1570	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação				
	50.001,00	37.077,36	50.001,00	3.649.939,53	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	733.215,29	Débitos	4.427,31
1571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação				
	2.750.000,00	1.912.695,93	2.750.000,00	2.750.000,00	71.106,41
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	366.935,18	Débitos	740.066,93
1599	Outros Recursos Vinculados à Educação				
	0,00	1.446,52	0,00	0,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	21.487,06	Débitos	180,03
1600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde				
	2.034.036,55	5.374.828,56	2.034.036,55	4.504.036,55	431.901,29
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	3.252.406,29	Débitos	1.962.475,67

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 17h e 37m.

Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Balancete por Fonte de Recursos

Agosto de 2026

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês
1601	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde				
	8.918,98	2.176.781,47	8.918,98	2.057.918,98	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	1.961.955,72	Débitos	31.323,51
1602	Transfen. Fundo a Fundo Recursos SUS - Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – COVID-19 no bojo da açã				
	0,00	384,83	0,00	0,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	5.038,40	Débitos	46,63
1603	Transfen. Fundo a Fundo Recursos SUS - Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde – COVID-19 no bojo da açã				
	0,00	1.795,12	0,00	0,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	27.777,74	Débitos	245,29
1604	Transferências provenientes do Governo Federal destinadas ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias				
	2.245.385,09	1.183.316,53	2.245.385,09	2.245.385,09	153.034,86
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	7.683,79	Débitos	257.175,49
1605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.				
	133.481,00	60.486,21	133.481,00	133.481,00	5.335,58

	Saldo Bancário	Saldo Inicial	9.262,89	Débitos	17.248,72
1621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual				
	3.743.719,08	1.261.407,21	3.743.719,08	3.743.719,08	165.755,94
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	693.603,20	Débitos	432.012,94
1632	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde				
	10.000,00	29.337,51	10.000,00	97.003,00	9.195,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	303.111,14	Débitos	27.646,00
1659	Outros Recursos Vinculados à Saúde				
	792.192,00	477.257,31	792.192,00	792.192,00	22.475,03
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	326.656,91	Débitos	414.442,03
1660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS				
	570.830,68	370.830,28	570.830,68	590.830,68	68.744,86
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	533.587,57	Débitos	198.058,71
1661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social				
	15.930,07	131.327,85	15.930,07	78.930,07	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	964.837,61	Débitos	216.040,06
1665	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social				
	15.000,00	224.274,83	15.000,00	1.906.508,70	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	133.099,34	Débitos	3.037,30
1700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União				
	100.000,00	2.274.085,89	100.000,00	8.908.058,38	3.253,44
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	2.385.886,47	Débitos	172.773,26
1701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados				
	80.000,00	1.369.380,65	80.000,00	2.385.358,89	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	1.056.011,23	Débitos	230.821,30
1706	Transferência Especial da União				
	9.117.844,56	3.018.814,07	9.117.844,56	9.117.844,56	870.345,86
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	4.973.948,18	Débitos	341.112,71

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 17h e 37m.

Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Balancete por Fonte de Recursos

Agosto de 2026

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês
1707	Transferências da União – inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020				
	0,00	10.534,42	0,00	0,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	6.593,69	Débitos	414.773,73
1708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais				
	927.033,78	1.109.974,92	927.033,78	1.555.486,78	397.352,28
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	575.366,11	Débitos	568.364,37
1710	Transferência Especial dos Estados				
	6.983,77	0,00	6.983,77	6.983,77	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	0,00
1711	Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas.				
	20.000,00	13.194,77	20.000,00	20.000,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	32.366,55	Débitos	2.872,48
1719	Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022				
	0,00	265.330,88	0,00	251.719,83	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	264.316,10	Débitos	2.214,60
1720	Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997				
	994.638,51	754.253,71	994.638,51	994.638,51	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	410.525,41	Débitos	372.094,70
1749	Outras vinculações de transferências				
	7.076.436,67	4.472.353,41	7.076.436,67	7.076.436,67	48.671,96
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	4.388.797,37	Débitos	788.174,12
1750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE				
	35.961,62	32.319,03	35.961,62	35.961,62	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	31.955,68	Débitos	458,54
1751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP				
	1.111.000,00	1.049.770,80	1.111.000,00	1.111.000,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	284.685,97
1752	Recursos Vinculados ao Trânsito				
	43.316,33	17.542,66	43.316,33	43.316,33	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	25.127,41	Débitos	4.683,45
1753	Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos				
	72.437,49	73.645,90	72.437,49	72.437,49	6.802,31

	Saldo Bancário	Saldo Inicial	72.749,43	Débitos	36.425,34
1755	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta				
	0,00	22.248,12	0,00	0,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	182.901,51	Débitos	2.577,83
1759	Recursos Vinculados a Fundos				
	775.642,00	461.963,62	775.642,00	917.842,00	5.100,90
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	1.750.514,10	Débitos	106.447,72
1800	Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				
	55.393.420,02	28.838.543,71	55.393.420,02	55.393.420,02	3.730.953,45
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	55.127.986,84	Débitos	24.254.232,82

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 17h e 37m.

Estado do Rio Grande do Sul

Balancete por Fonte de Recursos

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Agosto de 2026

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês
1802	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração				
	571.760,74	188.926,03	571.760,74	571.760,74	4.908,30
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	333.274,35	Débitos	31.435,67
2546	Transferencias do Fundeb Complementação da União ETI				
	0,00	0,00	0,00	828.129,92	15.669,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	24.240,86
2569	Outras Transferências de Recursos do FNDE				
	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	0,00
2600	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde				
	0,00	0,00	0,00	853.557,89	7.410,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	85.871,54
2621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual				
	0,00	0,00	0,00	522.086,85	48.404,74
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	25.711,87	Débitos	7.815,26
2632	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde				
	0,00	0,00	0,00	342.999,33	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	0,00
2659	Outros Recursos Vinculados à Saúde				
	0,00	0,00	0,00	231.114,63	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	49.787,22
2660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS				
	0,00	0,00	0,00	224.559,20	23.557,48
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	15.877,33	Débitos	5.524,41
2661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social				
	0,00	0,00	0,00	650.000,26	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	0,00
2700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União				
	0,00	0,00	0,00	746.209,58	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	118,02
2701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados				
	0,00	0,00	0,00	40.845,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	269.719,24	Débitos	102.319,79
2706	Transferência Especial da União				
	0,00	0,00	0,00	1.995.167,03	14.702,90
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	3.324,26	Débitos	131.684,32
2708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais				
	0,00	0,00	0,00	622.634,29	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	72.146,31	Débitos	26.007,96
2719	Recursos de Depósitos Judiciais – Lides das quais o Ente não faz parte				
	0,00	0,00	0,00	1.199,82	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	0,00

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 17h e 37m.

Estado do Rio Grande do Sul

Balancete por Fonte de Recursos

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Agosto de 2026

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês
2720	Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997				
	0,00	0,00	0,00	246.633,73	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	215.027,74	Débitos	0,00

2750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE				
	0,00	0,00	0,00	45.731,08	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	0,00
2755	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta				
	0,00	0,00	0,00	38.655,00	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	124.767,68	Débitos	36.926,83
2759	Recursos Vinculados a Fundos				
	0,00	0,00	0,00	83.062,82	0,00
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	864.900,00	Débitos	7.430,19
Total Geral	272.028.528,78	155.279.074,77	272.028.528,78	301.706.355,54	18.866.218,43
	Total Geral de Bancos	Saldo Inicial	87.267.227,45	Débitos	71.542.482,30

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Set/2026, 17h e 37m.

Empenhado no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
86.361.536,81	0,00	76.456.989,84	65.117.662,04
Créditos	29.398.313,52	Saldo Final	3.055.868,93
3.202.455,17	0,00	2.373.455,50	1.986.497,79
Créditos	367.705,31	Saldo Final	362.429,12
26.635.602,78	0,00	26.635.602,78	23.204.461,37
Créditos	7.903.378,05	Saldo Final	465.404,74
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
8.103,84	0,00	8.103,84	8.103,84
Créditos	48.481,72	Saldo Final	626.992,67
1.525.300,46	0,00	1.169.418,93	1.055.278,01
Créditos	470.831,77	Saldo Final	505.314,81
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
315.834,40	0,00	265.976,84	244.097,22
Créditos	102.416,32	Saldo Final	278.552,14
213.406,96	0,00	152.350,28	94.623,66
Créditos	119.369,03	Saldo Final	121.697,91
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	36.199,09
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	737.642,60
2.548.301,99	0,00	1.648.693,69	1.520.972,05
Créditos	714.992,85	Saldo Final	392.009,26
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	21.667,09
3.368.863,58	0,00	2.953.847,68	2.914.158,48
Créditos	2.500.280,01	Saldo Final	2.714.601,95

Empenhado no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
2.049.000,00	0,00	529.376,60	410.375,84
Créditos	27.299,83	Saldo Final	1.965.979,40
› 21C0.			
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	5.085,03
› 21C0.			
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	28.023,03
1.181.366,92	0,00	1.181.366,92	1.176.620,48
Créditos	261.957,61	Saldo Final	2.901,67
66.026,04	0,00	66.026,04	66.026,04

Créditos	16.568,38	Saldo Final	9.943,23
1.155.945,35	0,00	1.058.287,04	1.030.628,80
Créditos	387.600,24	Saldo Final	738.015,90
33.886,70	0,00	19.951,70	3.039,41
Créditos	50.026,00	Saldo Final	280.731,14
568.159,70	0,00	409.435,59	395.037,20
Créditos	521.057,47	Saldo Final	220.041,47
477.549,25	0,00	299.959,42	256.580,36
Créditos	169.825,31	Saldo Final	561.820,97
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	109.999,58	Saldo Final	1.070.878,09
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	136.136,64
5.971.740,25	0,00	579.290,92	466.094,23
Créditos	288.814,85	Saldo Final	2.269.844,88
205.629,10	0,00	169.952,11	169.952,11
Créditos	226.497,86	Saldo Final	1.060.334,67
2.010.585,86	0,00	722.218,47	722.218,47
Créditos	408.155,61	Saldo Final	4.906.905,28

Empenhado no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	421.367,42
967.551,90	0,00	384.671,31	381.280,71
Créditos	472.912,58	Saldo Final	670.817,90
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	35.239,03
12.500,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	266.530,70
890.345,22	0,00	525.774,40	447.242,63
Créditos	447.894,67	Saldo Final	334.725,44
6.178.432,08	0,00	3.750.793,20	3.292.349,05
Créditos	391.202,06	Saldo Final	4.785.769,43
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	95,19	Saldo Final	32.319,03
1.100.307,50	0,00	759.240,77	759.240,77
Créditos	284.685,97	Saldo Final	0,00
30.097,50	0,00	19.908,24	19.908,24
Créditos	3.348,84	Saldo Final	26.462,02
53.805,02	0,00	40.512,87	33.710,56

Créditos	65.715,10	Saldo Final	43.459,67
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	185.479,34
243.950,33	0,00	201.014,23	197.972,23
Créditos	223.562,69	Saldo Final	1.633.399,13
31.046.015,69	0,00	31.046.015,69	31.029.661,11
Créditos	25.883.059,42	Saldo Final	53.499.160,24

Empenhado no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
12.756,57	0,00	8.469,99	7.878,11
Créditos	56.546,47	Saldo Final	308.163,55
361.552,04	0,00	252.406,07	246.537,07
Créditos	24.240,86	Saldo Final	0,00
12.999,98	0,00	12.999,98	12.999,98
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
332.686,75	0,00	257.896,33	252.540,95
Créditos	85.871,54	Saldo Final	0,00
245.670,08	0,00	157.961,35	141.752,47
Créditos	7.815,26	Saldo Final	25.711,87
340.000,00	0,00	187.681,73	187.681,73
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
107.244,93	0,00	97.100,31	97.100,31
Créditos	49.787,22	Saldo Final	0,00
107.883,94	0,00	59.453,89	53.829,56
Créditos	5.524,41	Saldo Final	15.877,33
501.100,00	0,00	22.950,00	22.950,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
420.897,35	0,00	396.735,91	391.741,17
Créditos	118,02	Saldo Final	0,00
40.845,00	0,00	40.845,00	40.845,00
Créditos	189.139,20	Saldo Final	182.899,83
1.422.350,07	0,00	870.675,60	861.755,60
Créditos	131.684,32	Saldo Final	3.324,26
622.634,29	0,00	622.634,19	622.634,19
Créditos	26.007,96	Saldo Final	72.146,31
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00

Empenhado no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	215.027,74

45.731,08	0,00	45.731,08	45.731,08
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
38.654,86	0,00	36.926,83	36.926,83
Créditos	36.926,83	Saldo Final	124.767,68
50.564,62	0,00	42.504,47	42.504,47
Créditos	7.430,19	Saldo Final	864.900,00
183.085.871,96	0,00	156.541.207,63	140.069.201,22
Créditos	72.487.140,12	Saldo Final	86.322.569,63