

Demonstrativo Simplificado do Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

Período: Julio de 2025 a Julho/2026 - Bimestre Maio a Junho/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			
Previsão Atualizada	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			
Déficit Orçamentário						
Saldos de Exercícios Anteriores(Utilizados para Créditos Adicionais)	4.883.579,55	6.592.996,62	7.064.727,70			
DESPESAS						
Dotação Inicial	272.028.528,78	267.011.304,90	267.011.304,90			
Dotação Atualizada	283.791.742,07	282.681.431,62	290.018.625,70			
Despesas Empenhadas	52.704.191,34	95.277.044,08	137.801.946,37			
Despesas Liquidadas	32.666.509,98	72.135.028,06	113.921.435,65			
Despesas Pagas	25.313.051,18	63.320.374,83	106.608.576,26			
Superávit Orçamentário	3.048.672,44	6.746.136,13	7.331.516,72			0,00

UNÇÃO/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			
Despesas Liquidadas	32.666.509,98	72.135.028,06	113.921.435,65			
	RCL apurada p/ Contabilidade¹					
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			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	159.466.276,28	170.631.644,30	174.728.485,69			
¹Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa c/ Pessoal	159.466.276,28	168.645.090,30	172.735.329,69			

S DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊN	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			

Despesas Previdenciárias Empenhadas	7.056.351,14	14.401.675,45	23.610.274,69			
Despesas Previdenciárias Liquidadas	7.056.351,14	14.401.675,45	23.610.274,69			
Despesas Previdenciárias Pagas	7.056.351,14	14.392.082,57	23.597.380,64			
Resultado Previdenciário	-4.165.788,59	-2.582.365,25	-4.341.012,78	0,00	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	153.372.072,67	6.686.171,55	3.127.237,91			4904,39%
Resultado Nominal (Sem RPPS) - Acima	0,00	11.954.232,95	12.455.499,22			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	9.539.985,49	61.767.760,78
<i>Poder Executivo</i>	71.306.936,59	2.396,67	9.536.779,14	61.767.760,78
<i>Poder Legislativo</i>	3.206,35	0,00	3.206,35	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	3.502.660,08	9.524,15	2.192.690,69	1.300.445,24
<i>Poder Executivo</i>	3.490.189,76	9.514,15	2.180.230,37	1.300.445,24
<i>Poder Legislativo</i>	12.470,32	10,00	12.460,32	0,00
TOTAL	74.812.803,02	11.920,82	11.732.676,18	63.068.206,02

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Limites Constitucionais Anuais²		
	Valor Apurado Até o Bimestre	% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
²Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção	20.249.817,61	25%	32,02
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais	19.212.189,29	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	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Plano Previdenciário				
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	Limite Constitucional Anual	
	Até o Bimestre	% Mínimo a Aplicar no exercício	% Aplicado Até o Bimestre
³Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executad	14.841.638,68	15%	23,72

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

¹Fonte: Cálculo da RCL dos dois últimos meses apurado pelo SIAFIC, a Contabilidade apurou RCL em R\$ 168.108.968,29; devido as deduções de receitas do FASB.

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

³Fonte: 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

1º QUADRIMESTRE DE 2026

Período: Julio de 2025 a Julho/2026 - Bimestre Maio a Junho/2026

LRF, Art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	170.101.969,29
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	168.008.969,29
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	168.008.969,29

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal DTP	92.001.609,91	54,76%
Limite Máximo (incisos I,II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	90.724.843,42	54,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF) - 51,30%	86.188.601,25	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	81.652.359,07	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida (1º quadrimestre) ¹	55.820.338,01	33,22
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	53.762.870,17	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	201.610.763,15	120,00
Crédito Externas e Internas		-00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-00	-00

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

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

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	28.155.720,38	27.890.894,98	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	28.155.720,38	27.594.221,63	0,00
Empréstimos	4.114.566,86	3.802.068,11	0,00
Internos	4.114.566,86	3.802.068,11	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	22.962.153,52	22.962.153,52	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	22.962.153,52	22.962.153,52	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	1.079.000,00	830.000,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não p	0,00	135.450,34	0,00
Outras Dívidas	0,00	161.223,01	0,00
DEDUÇÕES (II)	(42.541.726,35)	(27.929.443,03)	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	(42.657.169,98)	(28.044.886,66)	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	31.554.703,03	36.927.286,94	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	71.244.317,50	61.774.429,94	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.967.555,51	3.197.743,66	0,00
Demais Haveres Financeiros	115.443,63	115.443,63	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	70.697.446,73	55.820.338,01	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	168.220.089,94	177.021.485,69	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais	1.795.000,00	2.293.000,00	0,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS L	166.425.089,94	174.728.485,69	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	16,92	15,96	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	42,48	31,95	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <0,	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

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000² (Não incluídos na DC	90.494,12	3.358.965,07	0,00
PASSIVO ATUARIAL	728.677.883,17	683.523.310,82	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	3.501.324,44	1.242.934,91	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	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 não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida". 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 incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios".

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

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

R\$ 1,00

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	35.914.661,63	15,37	103.829.525,69	44,44	129.826.237,83
RECEITAS CORRENTES	225.640.763,52	225.640.763,52	34.734.637,79	15,39	97.738.394,70	43,32	127.902.368,82
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	38.827.266,36	38.827.266,36	4.107.437,15	10,58	14.640.947,93	37,71	24.186.318,43
Impostos	37.862.242,73	37.862.242,73	3.939.564,55	10,40	13.319.733,07	35,18	24.542.509,66
Taxas	963.555,00	963.555,00	167.872,60	17,42	1.321.180,58	137,12	(357.625,58)
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	2.405.714,39	16,94	6.622.031,62	46,63	7.580.091,13
Contribuições Sociais	13.091.122,75	13.091.122,75	1.978.134,71	15,11	5.803.659,37	44,33	7.287.463,38
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.111.000,00	1.111.000,00	427.579,68	38,49	818.372,25	73,66	292.627,75
RECEITA PATRIMONIAL	8.443.790,65	8.443.790,65	1.428.301,42	16,92	4.523.986,67	53,58	3.919.803,98
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	25.452,95	25.452,95	3.691,96	14,51	10.953,23	43,03	14.499,72
Valores Mobiliários	8.418.337,70	8.418.337,70	1.424.609,46	16,92	4.513.033,44	53,61	3.905.304,26
RECEITA AGROPECUÁRIA	70.437,49	70.437,49	29.553,64	41,96	57.715,56	81,94	12.721,93
RECEITA DE SERVIÇOS	1.077.125,36	1.077.125,36	138.465,82	12,86	376.023,87	34,91	701.101,49
Serviços e Atividades referentes à Saúde	780.192,00	780.192,00	120.144,13	15,40	330.192,05	42,32	449.999,95
Serviços e Atividades Financeiras	296.933,36	296.933,36	18.321,69	6,17	45.831,82	15,44	251.101,54
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	157.460.146,58	157.460.146,58	25.908.014,20	16,45	69.417.367,89	44,09	88.042.778,69
Transferências da União e de suas Entidades	60.344.922,87	60.344.922,87	11.184.174,58	18,53	29.019.824,67	48,09	31.325.098,20
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	55.278.550,56	55.278.550,56	8.116.532,02	14,68	21.699.799,27	39,26	33.578.751,29
Transferências de Outras Instituições Públicas	41.812.438,24	41.812.438,24	6.581.307,60	15,74	18.529.543,95	44,32	23.282.894,29
Outras Transferências	24.234,91	24.234,91	26.000,00	107,28	168.200,00	694,04	(143.965,09)
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	5.559.874,33	5.559.874,33	717.151,17	12,90	2.100.321,16	37,78	3.459.553,17
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	181.194,08	181.194,08	25.095,89	13,85	64.084,65	35,37	117.109,43
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	1.271.447,82	1.271.447,82	47.831,39	3,76	172.580,96	13,57	1.098.866,86
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	644.223,89	15,69	1.863.655,55	45,38	2.243.276,88
RECEITAS DE CAPITAL	8.015.000,00	8.015.000,00	1.180.023,84	14,72	6.091.130,99	76,00	1.923.869,01
ALIENAÇÃO DE BENS	-	-	811,00	-	811,00	-	(811,00)
Alienação de Bens Móveis	-	-	811,00	-	811,00	-	(811,00)
AMORTIZAÇÕES DE EMPRÉSTIMOS	15.000,00	15.000,00	-	-	2.453,15	16,35	12.546,85
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	8.000.000,00	8.000.000,00	1.179.212,84	14,74	6.087.866,84	76,10	1.912.133,16
Transferências da União e de suas Entidades	8.000.000,00	8.000.000,00	1.179.212,84	14,74	5.152.612,84	64,41	2.847.387,16
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	-	-	-	-	935.254,00	-	(935.254,00)

RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	38.372.765,26	38.372.765,26	6.457.126,55	16,83	17.423.426,68	45,41	20.949.338,58
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	272.028.528,78	272.028.528,78	42.371.788,18	15,58	121.252.952,37	44,57	150.775.576,41
TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)	272.028.528,78	272.028.528,78	42.371.788,18	15,58	121.252.952,37	44,57	150.775.576,41

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 24m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Balanco Orçamentário

Orçamento Fiscal e da Seguridade Socials

Janeiro a Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

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

R\$ 1,00

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
DÉFICIT (VI)	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)	272.028.528,78	272.028.528,78	42.371.788,18	15,58	121.252.952,37	44,57	-
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	7.064.727,70	-	-	7.064.727,70	-	-
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	7.064.727,70	-	-	7.064.727,70	-	-

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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRAORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	229.678.167,38	252.179.666,05	35.760.027,51	117.793.757,36	134.385.908,69	35.011.664,20	93.927.595,53	158.252.070,52	89.918.664,18	-
DESPESAS CORRENTES	206.979.371,00	212.635.302,68	34.200.378,04	108.791.568,29	103.843.734,39	33.943.049,49	90.892.261,99	121.743.040,69	87.312.783,59	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	131.976.145,23	132.635.798,09	22.104.191,45	62.548.607,10	70.087.190,99	22.076.016,98	62.335.201,87	70.300.596,22	60.689.440,39	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	895.005,00	895.005,00	-	882.000,00	13.005,00	119.461,02	380.433,89	514.571,11	380.433,89	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	74.108.220,77	79.104.499,59	12.096.186,59	45.360.961,19	33.743.538,40	11.747.571,49	28.176.626,23	50.927.873,36	26.242.909,31	-
DESPESAS DE CAPITAL	15.883.031,03	33.166.238,02	1.559.649,47	9.002.189,07	24.164.048,95	1.068.614,71	3.035.333,54	30.130.904,48	2.605.880,59	-
INVESTIMENTOS	15.257.895,03	32.541.102,02	1.559.649,47	8.377.191,51	24.163.910,51	964.448,46	2.722.834,79	29.818.267,23	2.293.381,84	-
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	312.498,75	312.506,25	312.498,75	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	6.815.765,35	6.378.125,35	-	-	6.378.125,35	-	-	6.378.125,35	-	-
DESPESAS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (IX)	37.333.137,52	37.838.959,65	6.764.874,78	20.008.189,01	17.830.770,64	6.774.743,39	19.993.840,12	17.845.119,53	13.689.912,08	-
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	267.011.304,90	290.018.625,70	42.524.902,29	137.801.946,37	152.216.679,33	41.786.407,59	113.921.435,65	176.097.190,05	103.608.576,26	-
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	267.011.304,90	290.018.625,70	42.524.902,29	137.801.946,37	152.216.679,33	41.786.407,59	113.921.435,65	176.097.190,05	103.608.576,26	-
SUPERÁVIT (XIII)	-	-	-	-	-	-	7.331.516,72	-	17.644.376,11	-
TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)	267.011.304,90	290.018.625,70	42.524.902,29	137.801.946,37	-	41.786.407,59	121.252.952,37	176.097.190,05	121.252.952,37	-
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	6.457.126,55	16,83	17.423.426,68	45,41	20.949.338,58
RECEITAS CORRENTES	38.354.751,83	38.354.751,83	6.457.126,55	16,84	17.423.426,68	45,43	20.931.325,15
CONTRIBUIÇÕES	24.314.256,33	24.314.256,33	3.587.969,45	14,76	9.119.634,03	37,51	15.194.622,30
Contribuições Sociais	24.314.256,33	24.314.256,33	3.587.969,45	14,76	9.119.634,03	37,51	15.194.622,30
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	14.040.495,50	14.040.495,50	2.869.157,10	20,43	8.303.792,65	59,14	5.736.702,85
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	-	-	1.677.010,31	-	3.385.772,97	-	(3.385.772,97)
Demais Receitas Correntes	14.040.495,50	14.040.495,50	1.192.146,79	8,49	4.918.019,68	35,03	9.122.475,82

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 24m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul-RS
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Balanco Orçamentário
Orçamento Fiscal e da Seguridade Sociais
Janeiro a Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

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

R\$ 1,00

RECEITAS INTRAORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
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)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (INTRAORÇAMENTÁRIAS) (IX)	37.333.137,52	37.838.959,65	6.764.874,78	20.008.189,01	17.830.770,64	6.774.743,39	19.993.840,12	17.845.119,53	13.689.912,08	-
DESPESAS CORRENTES	37.333.134,52	37.838.956,65	6.764.874,78	20.008.189,01	17.830.767,64	6.774.743,39	19.993.840,12	17.845.116,53	13.689.912,08	-
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	20.431.672,11	20.598.372,11	3.870.754,11	11.492.517,41	9.105.854,70	3.870.754,11	11.492.517,41	9.105.854,70	8.001.078,43	-
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	3,00	3,00	-	-	3,00	-	-	3,00	-	-
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	16.901.459,41	17.240.581,54	2.894.120,67	8.515.671,60	8.724.909,94	2.903.989,28	8.501.322,71	8.739.258,83	5.688.833,65	-
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.

Marcelo Cordero Spode

FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO

ARLEI LOPES SOUZA

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 Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

RREO - ANEXO 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea 'c') R\$ 1,00

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	Dotação Inicial	Dotação Atualizada (a)	Despesas Empenhadas			SALDO (c)=(a-b)	Despesas Liquidadas			Saldo (e)=(a-d)
			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	252.179.666,05	35.760.027,51	117.793.757,36	85,48	134.385.908,69	35.011.664,20	93.927.595,53	82,45	158.252.070,52
Legislativa	6.327.700,62	6.073.578,49	942.347,47	2.858.460,68	2,07	3.215.117,81	924.656,42	2.548.137,17	2,24	3.525.441,32
Ação Legislativa	6.327.700,62	6.073.578,49	942.347,47	2.858.460,68	2,07	3.215.117,81	924.656,42	2.548.137,17	2,24	3.525.441,32
Essencial à Justiça	145.000,00	145.000,00	-70,00	7.389,30	0,01	137.610,70	5.176,41	6.056,52	0,01	138.943,48
Representação Judicial e Extrajudicial	145.000,00	145.000,00	-70,00	7.389,30	0,01	137.610,70	5.176,41	6.056,52	0,01	138.943,48
Administração	27.065.641,01	26.945.570,36	4.051.307,35	13.341.650,71	9,68	13.603.919,65	3.693.021,94	12.268.681,51	10,77	14.676.888,85
Planejamento e Orçamento	263.102,00	262.262,62	64.880,62	176.016,55	0,13	86.246,07	30.027,75	97.018,92	0,09	165.243,70
Administração Geral	22.609.333,33	22.448.649,44	3.406.493,59	11.230.526,14	8,15	11.218.123,30	3.371.215,45	10.819.075,79	9,50	11.629.573,65
Administração Financeira	1.827.159,94	1.817.606,94	367.463,60	1.005.403,26	0,73	812.203,68	153.231,16	546.776,23	0,48	1.270.830,71
Controle Interno	46.000,00	46.000,00	0,00	12.891,69	0,01	33.108,31	4.120,90	12.427,09	0,01	33.572,91
Tecnologia da Informação	127.000,00	127.000,00	20.736,41	98.121,71	0,07	28.878,29	13.693,06	75.145,30	0,07	51.854,70
Formação de Recursos Humanos	63.010,00	61.010,00	2.138,00	16.722,00	0,01	44.288,00	9.485,00	15.622,00	0,01	45.388,00
Administração de Receitas	61.200,00	61.200,00	0,00	0,00	0,00	61.200,00	0,00	0,00	0,00	61.200,00
Comunicação Social	80.000,00	100.000,00	23.650,00	51.200,00	0,04	48.800,00	7.300,00	19.916,00	0,02	80.084,00
Previdência Básica	319.462,03	340.462,03	42.179,16	130.100,80	0,09	210.361,23	42.179,16	130.100,80	0,11	210.361,23
Previdência Complementar	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	653.963,71	653.124,33	52.713,80	149.239,73	0,11	503.884,60	52.713,80	149.239,73	0,13	503.884,60
Turismo	1.015.406,00	1.028.251,00	71.052,17	471.428,83	0,34	556.822,17	9.055,66	403.359,65	0,35	624.891,35
Segurança Pública	142.056,00	4.345.314,86	14.260,28	2.084.582,24	1,51	2.260.732,62	18.168,00	472.857,03	0,42	3.872.457,83
Policiamiento	110.009,00	110.009,00	900,00	19.451,94	0,01	90.557,06	6.670,68	15.753,74	0,01	94.255,26
Defesa Civil	32.036,00	4.235.294,86	13.360,28	2.065.130,30	1,50	2.170.164,56	11.497,32	457.103,29	0,40	3.778.191,57
Proteção e Benefícios ao Trabalhador	11,00	11,00	0,00	0,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	11,00
Assistência Social	1.990.095,30	5.359.642,52	692.773,10	1.406.227,68	1,02	3.953.414,84	179.501,12	484.274,59	0,43	4.875.367,93
Administração Geral	309.061,79	402.422,11	52.003,32	260.306,60	0,19	142.115,51	46.685,05	136.717,69	0,12	265.704,42
Assistência à Pessoa Idosa	104.968,00	94.968,00	0,00	0,00	0,00	94.968,00	0,00	0,00	0,00	94.968,00
Assistência à Pessoa com Deficiência	52.672,38	152.672,38	0,00	0,00	0,00	152.672,38	0,00	0,00	0,00	152.672,38
Assistência à Criança e ao Adolescente	119.829,64	114.939,64	13.061,00	48.988,28	0,04	65.951,36	9.286,40	24.846,49	0,02	90.093,15
Assistência Comunitária	484.965,84	1.449.355,10	492.385,81	553.892,68	0,40	895.462,42	16.406,58	40.718,02	0,04	1.408.637,08

Serviços Socioassistenciais	756.388,65	1.094.436,29	135.322,97	543.040,12	0,39	551.396,17	107.123,09	281.992,39	0,25	812.443,90
Previdência Básica	3.201,00	3.201,00	0,00	0,00	0,00	3.201,00	0,00	0,00	0,00	3.201,00
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	8,00
Habitação Rural	139.001,00	139.001,00	0,00	0,00	0,00	139.001,00	0,00	0,00	0,00	139.001,00
Habitação Urbana	19.999,00	1.908.639,00	0,00	0,00	0,00	1.908.639,00	0,00	0,00	0,00	1.908.639,00
Previdência Social	57.801.011,31	57.801.011,31	9.303.351,94	29.668.414,60	21,53	28.132.596,71	10.940.951,44	26.347.463,93	23,13	31.453.547,38
Previdência do Regime Estatutário	50.942.956,88	50.942.956,88	9.212.377,07	23.617.180,35	17,14	27.325.776,53	9.210.491,85	23.615.295,13	20,73	27.327.661,75
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	6.858.054,43	6.858.054,43	90.974,87	6.051.234,25	4,39	806.820,18	1.730.459,59	2.732.168,80	2,40	4.125.885,63
Saúde	40.316.456,43	46.850.821,21	6.693.320,34	25.293.314,74	18,35	21.557.506,47	7.398.931,91	19.030.518,72	16,70	27.820.302,49
Administração Geral	7.582.083,93	8.083.259,00	921.909,83	5.847.513,40	4,24	2.235.745,60	1.381.186,77	4.645.632,33	4,08	3.437.626,67
Tecnologia da Informação	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
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	1.000,00
Atenção Básica	9.235.789,42	14.993.503,65	2.240.752,47	8.259.036,99	5,99	6.734.466,66	2.484.882,42	5.185.224,41	4,55	9.808.279,24
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	19.330.092,79	18.708.109,61	3.080.503,78	9.746.790,55	7,07	8.961.319,06	3.057.736,58	7.968.066,97	6,99	10.740.042,64
Suporte Profilático e Terapêutico	2.346.015,70	2.652.306,50	259.697,93	755.697,87	0,55	1.896.608,63	275.907,32	622.722,40	0,55	2.029.584,10
Vigilância Sanitária	543.636,59	612.140,35	29.646,06	137.893,90	0,10	474.246,45	39.828,79	124.561,95	0,11	487.578,40
Vigilância Epidemiológica	1.274.838,00	1.797.502,10	160.810,27	546.382,03	0,40	1.251.120,07	159.390,03	484.310,66	0,43	1.313.191,44
Educação	58.506.994,87	59.326.637,41	11.208.956,14	28.542.751,35	20,71	30.783.886,06	8.889.143,49	24.318.047,76	21,35	35.008.589,65
Administração Geral	2.138.564,53	1.760.945,53	259.055,61	914.917,40	0,66	846.028,13	275.681,66	873.071,49	0,77	887.874,04
Ensino Fundamental	35.559.088,98	36.051.560,92	6.162.168,77	17.038.332,97	12,36	19.013.227,95	5.163.208,38	15.203.517,67	13,35	20.848.043,25
Ensino Médio	1.054.481,92	1.054.481,92	1.003.175,55	1.003.175,55	0,73	51.306,37	0,00	0,00	0,00	1.054.481,92
Educação Infantil	15.351.808,96	15.292.290,88	2.520.082,44	7.215.407,96	5,24	8.076.882,92	2.566.037,44	6.284.070,14	5,52	9.008.220,74
Educação de Jovens e Adultos	2.204.140,40	2.917.948,08	474.560,68	831.750,66	0,60	2.086.197,42	473.521,30	821.550,87	0,72	2.096.397,21
Educação Especial	2.198.910,08	2.249.410,08	789.913,09	1.539.166,81	1,12	710.243,27	410.694,71	1.135.837,59	1,00	1.113.572,49
Cultura	2.199.407,32	2.830.696,01	151.651,86	153.999,31	0,11	2.676.696,70	2.708,70	3.059,87	0,00	2.827.636,14
Administração Geral	13.000,00	13.000,00	2.708,70	2.708,70	0,00	10.291,30	2.708,70	2.708,70	0,00	10.291,30
Difusão Cultural	2.176.407,32	2.807.696,01	148.943,16	151.290,61	0,11	2.656.405,40	0,00	351,17	0,00	2.807.344,84
Turismo	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Direitos da Cidadania	43.011,00	99.653,39	508,45	45.262,06	0,03	54.391,33	10.142,94	13.997,46	0,01	85.655,93
Administração Geral	7,00	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	7,00
Policimento	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Direitos Individuais, Coletivos e Difusos	33.004,00	89.646,39	508,45	45.262,06	0,03	44.384,33	10.142,94	13.997,46	0,01	75.648,93
Urbanismo	11.672.808,21	17.442.846,39	468.169,44	4.512.607,94	3,27	12.930.238,45	872.804,66	2.341.039,64	2,05	15.101.806,75
Infra-estrutura Urbana	7.161.133,21	13.091.170,39	390.912,39	2.637.953,15	1,91	10.453.217,24	564.202,97	1.578.998,25	1,39	11.512.172,14
Serviços Urbanos	4.511.675,00	4.351.676,00	77.257,05	1.874.654,79	1,36	2.477.021,21	308.601,69	762.041,39	0,67	3.589.634,61
Habitação	10.039,00	29.039,00	0,00	0,00	0,00	29.039,00	0,00	0,00	0,00	29.039,00
Assistência Comunitária	1.002,00	1.002,00	0,00	0,00	0,00	1.002,00	0,00	0,00	0,00	1.002,00
Serviços Urbanos	5.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00

Habitação Rural	2.018,00	2.018,00	0,00	0,00	0,00	2.018,00	0,00	0,00	0,00	2.018,00
Habitação Urbana	2.019,00	2.019,00	0,00	0,00	0,00	2.019,00	0,00	0,00	0,00	2.019,00
Saneamento	3.979.330,00	3.961.330,00	1.086.887,56	2.484.465,45	1,80	1.476.864,55	666.151,34	1.663.183,28	1,46	2.298.146,72
Saneamento Básico Rural	20.330,00	20.330,00	0,00	0,00	0,00	20.330,00	0,00	0,00	0,00	20.330,00
Saneamento Básico Urbano	3.959.000,00	3.941.000,00	1.086.887,56	2.484.465,45	1,80	1.456.534,55	666.151,34	1.663.183,28	1,46	2.277.816,72
Gestão Ambiental	556.650,00	1.424.410,86	139.351,50	250.694,21	0,18	1.173.716,65	66.678,59	83.774,38	0,07	1.340.636,48
Ensino Fundamental	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
Infra-estrutura Urbana	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
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	5.000,00
Controle Ambiental	83.643,00	136.734,21	1.303,50	35.232,98	0,03	101.501,23	17.363,87	19.305,98	0,02	117.428,23
Recursos Hídricos	466.006,00	1.280.675,65	138.048,00	215.461,23	0,16	1.065.214,42	49.314,72	64.468,40	0,06	1.216.207,25
Agricultura	2.017.008,00	2.009.407,00	48.486,87	783.335,16	0,57	1.226.071,84	97.990,77	624.657,73	0,55	1.384.749,27
Abastecimento	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00
Extensão Rural	1.399.000,00	1.401.399,00	23.179,55	698.987,91	0,51	702.411,09	96.200,30	566.641,36	0,50	834.757,64
Promoção da Produção Agropecuária	520.008,00	510.008,00	25.083,39	78.897,34	0,06	431.110,66	108,39	53.922,34	0,05	456.085,66
Defesa Agropecuária	53.000,00	53.000,00	223,93	5.449,91	0,00	47.550,09	1.682,08	4.094,03	0,00	48.905,97
Indústria	169.694,00	169.694,00	0,00	0,00	0,00	169.694,00	0,00	0,00	0,00	169.694,00
Promoção Industrial	169.694,00	169.694,00	0,00	0,00	0,00	169.694,00	0,00	0,00	0,00	169.694,00
Comércio e Serviços	331.002,00	218.013,00	0,00	9.355,00	0,01	208.658,00	0,00	0,00	0,00	218.013,00
Tecnologia da Informação	150.000,00	70.011,00	0,00	0,00	0,00	70.011,00	0,00	0,00	0,00	70.011,00
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	5.000,00
Promoção Comercial	170.002,00	143.002,00	0,00	9.355,00	0,01	133.647,00	0,00	0,00	0,00	143.002,00
Turismo	6.000,00	0,00	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	2.112,41	8.539,29	0,01	29.460,71
Telecomunicações	54.000,00	38.000,00	0,00	18.029,49	0,01	19.970,51	2.112,41	8.539,29	0,01	29.460,71
Transporte	3.864.277,76	4.039.028,69	204.914,19	1.973.611,60	1,43	2.065.417,09	343.742,21	1.000.684,09	0,88	3.038.344,60
Transporte Rodoviário	3.864.277,76	4.039.028,69	204.914,19	1.973.611,60	1,43	2.065.417,09	343.742,21	1.000.684,09	0,88	3.038.344,60
Desporto e Lazer	1.045.041,00	1.999.460,00	402.237,93	1.179.308,47	0,86	820.151,53	165.168,14	359.977,01	0,32	1.639.482,99
Ensino Fundamental	20.000,00	10.001,00	0,00	0,00	0,00	10.001,00	0,00	0,00	0,00	10.001,00
Desporto Comunitário	1.015.039,00	1.979.457,00	402.237,93	1.179.308,47	0,86	800.148,53	165.168,14	359.977,01	0,32	1.619.479,99
Lazer	10.002,00	10.002,00	0,00	0,00	0,00	10.002,00	0,00	0,00	0,00	10.002,00
Encargos Especiais	4.625.178,20	4.692.386,20	351.573,09	3.180.297,37	2,31	1.512.088,83	734.613,71	2.352.645,55	2,07	2.339.740,65
Administração Geral	625.016,00	692.224,00	33.137,13	412.655,77	0,30	279.568,23	106.126,70	231.410,12	0,20	460.813,88
Serviço da Dívida Interna	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
Outros Encargos Especiais	4.000.160,20	4.000.160,20	318.435,96	2.767.641,60	2,01	1.232.518,60	628.487,01	2.121.235,43	1,86	1.878.924,77
Reserva de Contingência	6.815.765,35	6.378.125,35	0,00	0,00	0,00	6.378.125,35	0,00	0,00	0,00	6.378.125,35
Reserva de Contingência	6.815.765,35	6.378.125,35	0,00	0,00	0,00	6.378.125,35	0,00	0,00	0,00	6.378.125,35
DESPESAS INTRAORÇAMENTÁRIAS (II)	37.333.137,52	37.838.959,65	6.764.874,78	20.008.189,01	14,52	17.830.770,64	6.774.743,39	19.993.840,12	17,55	17.845.119,53

TOTAL (III)=(I+II)	267.011.304,90	290.018.625,70	42.524.902,29	137.801.946,37	100,00	152.216.679,33	41.786.407,59	113.921.435,65	100,00	176.097.190,05
DESPESAS(INTRAORÇAMENTÁRIAS) (II)	37.333.137,52	37.838.959,65	6.764.874,78	20.008.189,01	14,52	17.830.770,64	6.774.743,39	19.993.840,12	17,55	17.845.119,53
Legislativa	744.775,06	998.897,19	113.463,92	341.649,14	0,25	657.248,05	113.463,92	341.649,14	0,30	657.248,05
Ação Legislativa	744.775,06	998.897,19	113.463,92	341.649,14	0,25	657.248,05	113.463,92	341.649,14	0,30	657.248,05
Administração	7.674.122,70	7.779.122,70	1.368.667,08	3.957.667,75	2,87	3.821.454,95	1.378.535,69	3.943.318,86	3,46	3.835.803,84
Administração Geral	3.362.712,54	3.473.712,54	585.107,00	1.710.591,94	1,24	1.763.120,60	594.975,61	1.696.243,05	1,49	1.777.469,49
Previdência do Regime Estatutário	4.311.410,16	4.305.410,16	783.560,08	2.247.075,81	1,63	2.058.334,35	783.560,08	2.247.075,81	1,97	2.058.334,35
Segurança Pública	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Policimento	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Previdência Social	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
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	5.000,00
Saúde	2.568.797,46	2.667.997,46	402.534,55	1.179.097,15	0,86	1.488.900,31	402.534,55	1.179.097,15	1,04	1.488.900,31
Administração Geral	646.465,07	630.965,07	117.461,49	335.868,45	0,24	295.096,62	117.461,49	335.868,45	0,29	295.096,62
Atenção Básica	860.512,54	891.012,54	156.271,48	459.191,26	0,33	431.821,28	156.271,48	459.191,26	0,40	431.821,28
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	820.998,45	869.998,45	107.975,03	316.249,09	0,23	553.749,36	107.975,03	316.249,09	0,28	553.749,36
Suporte Profilático e Terapêutico	35.438,48	35.438,48	6.030,03	17.389,55	0,01	18.048,93	6.030,03	17.389,55	0,02	18.048,93
Vigilância Sanitária	22.918,14	22.918,14	692,93	4.717,96	0,00	18.200,18	692,93	4.717,96	0,00	18.200,18
Vigilância Epidemiológica	182.464,78	217.664,78	14.103,59	45.680,84	0,03	171.983,94	14.103,59	45.680,84	0,04	171.983,94
Educação	11.374.937,80	11.452.437,80	2.542.204,55	7.652.594,12	5,55	3.799.843,68	2.542.204,55	7.652.594,12	6,72	3.799.843,68
Administração Geral	322.997,36	383.997,36	75.737,12	237.896,62	0,17	146.100,74	75.737,12	237.896,62	0,21	146.100,74
Ensino Fundamental	6.396.667,88	6.155.667,88	1.642.448,42	4.961.689,24	3,60	1.193.978,64	1.642.448,42	4.961.689,24	4,36	1.193.978,64
Educação Infantil	3.326.933,55	3.470.933,55	615.358,97	1.823.819,11	1,32	1.647.114,44	615.358,97	1.823.819,11	1,60	1.647.114,44
Educação de Jovens e Adultos	821.495,73	864.995,73	72.724,40	218.269,40	0,16	646.726,33	72.724,40	218.269,40	0,19	646.726,33
Educação Especial	506.843,28	576.843,28	135.935,64	410.919,75	0,30	165.923,53	135.935,64	410.919,75	0,36	165.923,53
Gestão Ambiental	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Controle Ambiental	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Encargos Especiais	14.965.502,50	14.935.502,50	2.338.004,68	6.877.180,85	4,99	8.058.321,65	2.338.004,68	6.877.180,85	6,04	8.058.321,65
Administração Geral	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
Previdência do Regime Estatutário	14.965.498,50	14.935.498,50	2.338.004,68	6.877.180,85	4,99	8.058.317,65	2.338.004,68	6.877.180,85	6,04	8.058.317,65
Serviço da Dívida Interna	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00
Outros Encargos Especiais	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
TOTAL	37.333.137,52	37.838.959,65	6.764.874,78	20.008.189,01	14,52	17.830.770,64	6.774.743,39	19.993.840,12	17,55	17.845.119,53

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

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

R\$ 1,00

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	Previsão Atualizada	Até o Bimestre/2026	
		Receitas Realizadas (a)	
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	208.048.348,02		90.846.857,85
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	38.827.266,36		14.640.947,93
IPTU	5.840.111,07		3.380.671,40
ISS	8.126.706,37		4.734.173,78
ITBI	2.788.041,31		673.374,13
IRRF	21.107.383,98		4.531.513,76
Outros Impostos, Taxas, e Contribuições de Melhoria	965.023,63		1.321.214,86
Contribuições	5.390.337,80		3.085.033,56
Receita Patrimonial	1.191.809,60		1.899.594,81
Aplicações Financeiras (II)	1.166.356,65		1.888.641,58
Outras Receitas Patrimoniais	25.452,95		10.953,23
Transferências Correntes	157.460.146,58		69.417.367,89
Cota-Parte do FPM	46.153.382,54		20.577.987,06
Cota-Parte do ICMS	41.264.059,85		15.148.321,99
Cota-Parte do IPVA	5.392.239,75		3.382.798,42
Cota-Parte do ITR	1.428.635,91		80.322,79
Transferências da LC 61/1989	448.767,90		184.396,30
Transferências do FUNDEB	43.015.559,49		18.529.543,95
Outras Transferências Correntes	19.757.501,14		11.513.997,38
Demais Receitas Correntes	5.178.787,68		1.803.913,66
Outras Receitas Financeiras (III)	434.107,26		66.503,15
Receitas Correntes Restantes	4.744.680,42		1.737.410,51
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	206.447.884,11		88.891.713,12
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	48.695.186,28		21.690.571,67
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	7.251.981,05		2.624.391,86
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	8.015.000,00		6.091.130,99
Operações de Crédito (VIII)	-		-
Amortização de Empréstimos (IX)	15.000,00		2.453,15

Alienação de Bens	-	811,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	-	-
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	-	-
Outras Alienações de Bens	-	811,00
Transferências de Capital	8.000.000,00	6.087.866,84
Convênios	-	1.855.550,84
Outras Transferências de Capital	8.000.000,00	4.232.316,00
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	6.088.677,84
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	116.670.962,63
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	214.447.884,11	94.980.390,96

DESPESAS PRIMÁRIAS	Dotação Atualizada	Até o Bimestre/2026					
		Despesas Empenhadas	Despesas Liquidadas	Despesas Pagas (a)	Restos a Pagar Processados Pagos (b)	Restos a Pagar não Processados	
						Liquidados	Pagos (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	200.828.402,45	105.182.576,95	87.270.806,98	77.400.294,59	7.354.325,46	1.366.259,76	1.363.229,78
Pessoal e Encargos Sociais	104.237.224,57	50.443.632,02	50.230.226,79	45.104.228,41	3.891.035,99	-	-
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	895.008,00	882.000,00	380.433,89	380.433,89	-	-	-
Outras Despesas Correntes	95.696.169,88	53.856.944,93	36.660.146,30	31.915.632,29	3.463.289,47	1.366.259,76	1.363.229,78
Transferências Constitucionais e Legais	-	-	-	-	-	-	-
Demais Despesas Correntes	95.696.169,88	53.856.944,93	36.660.146,30	31.915.632,29	3.463.289,47	1.366.259,76	1.363.229,78
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	199.933.394,45	104.300.576,95	86.890.373,09	77.019.860,70	7.354.325,46	1.366.259,76	1.363.229,78
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	49.645.856,88	23.617.180,35	23.615.295,13	23.602.401,08	16.319,91	-	-

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 32m.

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 Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	-	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---	---

DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	31.864.141,02	9.002.189,07	3.035.333,54	2.605.880,59	2.169.340,12	882.605,62	829.460,91
Investimentos	31.239.002,02	8.377.191,51	2.722.834,79	2.293.381,84	2.169.340,12	882.605,62	829.460,91
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	312.498,75	312.498,75	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	31.239.029,02	8.377.191,51	2.722.834,79	2.293.381,84	2.169.340,12	882.605,62	829.460,91
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	6.378.125,35	-	-	-	-	-	-
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPSS) (XXX)	1.302.100,00	-	-	-	-	-	-
DESPESAS NAO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	-	-	-	-	-	-	-
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	288.498.505,70	136.294.948,81	113.228.503,01	102.915.643,62	9.539.985,49	2.248.865,38	2.192.690,69
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	237.550.548,82	112.677.768,46	89.613.207,88	79.313.242,54	9.523.665,58	2.248.865,38	2.192.690,69
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]	2.022.642,83						
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]	3.950.792,15						
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)	10.899,85						
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS)(XXXVII)	378.433,89						
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	3.583.258,11						
ABAIXO DA LINHA							
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO						
	Em 31/Dez/2025				Até o 3º Bimestre		
	(a)				(b)		
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	28.155.720,38				27.890.894,98		
DEDUÇÕES (XL)	-42.541.726,35				(27.929.443,03)		

Disponibilidade de Caixa	-42.657.169,98	(28.044.886,66)
Disponibilidade de Caixa Bruta	31.554.703,03	36.927.286,94
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	71.244.317,50	61.774.429,94
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.967.555,51	3.197.743,66
Demais Haveres Financeiros	115.443,63	115.443,63
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	70.697.446,73	55.820.338,01
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	14.877.108,72	
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/2021
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XLIV) = (XLib - XLIa)	
RECEITA DE ALIENAÇÃO 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)]	5.407.221,16
RESULTADO PRIMARIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	5.774.755,20

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 32m.

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 Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	7.064.727,70
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	0
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	5.017.223,88

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/Jul/2026, 09h e 32m.

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 Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

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)	INSCRITAS PAGAR NÃO PAGAR No
--	------------------------	--	--	-----------------------------------	------------------------------

Benefícios	48.836.083,15	23.540.162,53	23.540.162,53	23.531.645,58	
Aposentadorias	43.737.206,67	21.125.021,67	21.125.021,67	21.125.021,67	
Pensões por Morte	5.098.876,48	2.415.140,86	2.415.140,86	2.406.623,91	
Outras Despesas Previdenciárias	1.540.112,99	70.112,16	70.112,16	65.735,06	
Compensação Financeira entre os regimes	-	-	-	-	
Demais Despesas Previdenciárias	1.540.112,99	70.112,16	70.112,16	65.735,06	
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	50.376.196,14	23.610.274,69	23.610.274,69	23.597.380,64	
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV – V)²	-9.023.271,62	-4.341.012,78	-4.341.012,78	-4.328.118,73	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 28m.

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 Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

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/Jul/2026, 09h e 28m.

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 Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

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)	INSCRITAS PAGAR NÃO 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/Jul/2026, 09h e 28m.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro a Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

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	6.905,66	5.020,44	5.020,44	
Pessoal e Encargos Sociais		5.000,00	-	-	-	
Demais Despesas Correntes		564.660,74	6.905,66	5.020,44	5.020,44	
Despesas de Capital (XIV)		2.100,00	-	-	-	
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)		571.760,74	6.905,66	5.020,44	5.020,44	
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII – XV)²		-	120.776,28	122.661,50	122.661,50	
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalentes de Caixa						
Investimentos e Aplicações						
Outros Bens e Direitos						
BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREO						

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
Contribuições dos Servidores	-	
Demais receitas Previdenciárias	-	
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVII)	-	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 28m.

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 Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

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

DESPESAS PREVIDENCIARIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	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
Aposentadorias	-	-	-	-	
Pensões	-	-	-	-	
Outras Despesas Previdenciárias	-	-	-	-	
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVIII)	-	-	-	-	
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO (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

FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO
160.810.809-00

ARLEI LOPES SOUZA
610.320.420-87

Em Reais
24.187.281,59
4.583.190,58
3.299.685,27
1.207.708,80
75.796,51
7.964.328,92
6.755.169,56
868.131,29
341.028,07
2.605.822,51
-
2.605.822,51
-
-
9.033.939,58
730.146,93
4.918.019,68
3.385.772,97
-
-
-
-
19.269.261,91
S EM RESTOS A O PROCESSADOS Exercício (g)

Página 2 de 5

Em Reais	
	-
	5.017.223,88
	-
	-
	-
	140.493,84
	35.181.964,00
	676.047.263,63

1

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

Em Reais
-
-
-
20.529.717,96
-
127.681,94
127.681,94
S EM RESTOS A
O PROCESSADOS
Exercício
(g)
-
-
-
-
-
-
-
304.408,54
-

	-
	-
	-

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	0
2024	0	0	0	0	0
2025	0	0	0	0	0
2026	0	0	0	0	0
2027	0	0	0	0	0
2028	0	0	0	0	0
2029	0	0	0	0	0
2030	0	0	0	0	0
2031	0	0	0	0	0
2032	0	0	0	0	0
2033	0	0	0	0	0
2034	0	0	0	0	0
2035	0	0	0	0	0
2036	0	0	0	0	0
2037	0	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	0
2039	0	0	0	0	0
2040	0	0	0	0	0
2041	0	0	0	0	0
2042	0	0	0	0	0
2043	0	0	0	0	0
2044	0	0	0	0	0
2045	0	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	0
2071	0	0	0	0	0
2072	0	0	0	0	0
2073	0	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 Abril 2026/Bimestre Março-Abril

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, 29/Mai/2026, 09h e 39m.

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 Abril 2026/Bimestre Março-Abril

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)	INSCRITAS PAGAR NÃO
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	41.427.594,83	12.174.331,66	12.106.670,20	10.437.803,46	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	38.450.665,10	12.066.100,43	12.066.100,43	10.406.238,13	
10.1.1 - Educação Infantil	10.789.230,73	4.152.234,51	4.152.234,51	3.581.042,65	
10.1.2 - Ensino Fundamental	25.516.906,47	7.913.865,92	7.913.865,92	6.825.195,48	
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	2.144.527,90	-	-	-	
10.1.4 - Educação Especial	-	-	-	-	
10.1.5 - Administração Geral	-	-	-	-	
10.2- OUTRAS DESPESAS	2.976.929,73	108.231,23	40.569,77	31.565,33	
10.2.1 - Educação Infantil	1.122.420,21	100.127,39	32.465,93	23.461,49	
10.2.2 - Ensino Fundamental	1.551.629,03	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)	DE EM SUI RE:
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	12.601.290,22	12.601.290,22	10.941.427,92	-	-	
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	12.593.186,38	12.593.186,38	10.933.324,08	-	-	
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, 29/Mai/2026, 09h e 39m.

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 Abril 2026/Bimestre Março-Abril

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)	DE EM SUI RE
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	-	-	-	-	-	
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	12.066.100,43	12.066.100,43	10.406.238,13	-	-	
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- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	8.475.441,39	12.066.100,43	12.066.100,43	
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 MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	%
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	1.210.777,34	-	-	-	

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)	
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)	INSCRITAS A PAGAR NÃO
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	2.287.583,56	1.266.346,04	1.126.718,46	933.104,76	
20.1- Educação Infantil	-	-	-	-	
20.2- Ensino Fundamental	528.625,20	280.013,88	140.386,30	88.417,47	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	-	-	-	-	
20.4- Educação Especial	1.758.958,36	986.332,16	986.332,16	844.687,29	
20.5- Administração Geral	-	-	-	-	
20.6- Transporte (Escolar)	-	-	-	-	

20.7- Outras	-	-	-	-
--------------	---	---	---	---

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 29/Mai/2026, 09h e 39m.

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 Abril 2026/Bimestre Março-Abril
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)*	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS PAGAR NÃO
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	46.340.311,83	13.967.763,65	13.760.474,61	11.897.994,17	
21.1- Educação Infantil	8.392.256,16	3.230.923,50	3.163.262,04	2.587.586,97	
21.1.1- Creche	5.410.884,52	2.470.367,64	2.470.367,64	2.166.463,85	
21.1.2- Pré-escola	2.981.371,64	760.555,86	692.894,40	421.123,12	
21.2- Ensino Fundamental	37.948.055,67	10.736.840,15	10.597.212,57	9.310.407,20	
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	10.244.548,63	7.451.922,49	

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁶	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SAL (ag) = (e
--	-----------------------	-----------------------	------------------	-----------------------	------------------

30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	12.213.512,96	240.051,64	2.356.097,07	-
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	10.300.203,56	240.051,64	442.787,77	-
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, 29/Mai/2026, 09h e 39m.

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 Abril 2026/Bimestre Março-Abril

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 NÃO
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	24.393.763,38	8.476.421,13	6.778.819,23	4.804.449,89	
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	6.115.689,49	1.408.146,92	498.515,56	461.870,97	
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	13.359.147,32	5.709.612,27	5.013.384,94	3.398.805,62	
32.3- ENSINO MÉDIO	1.054.481,92	-	-	-	
32.4- ENSINO SUPERIOR	-	-	-	-	
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-	-	
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	985.535,20	502.734,98	493.574,57	370.924,62	
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	797.966,56	37.905,67	13.794,83	9.765,74	
32.8- OUTRAS	2.080.942,89	818.021,29	759.549,33	563.082,94	

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 NÃO
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	70.734.075,21	22.444.184,78	20.539.293,84	16.702.444,06	
33.1- Despesas Correntes	68.735.450,98	22.106.776,01	20.475.034,18	16.669.110,38	
33.1.1- Pessoal Ativo	51.612.055,20	17.411.627,79	17.411.627,79	14.216.048,09	
33.1.2- Pessoal Inativo	-	-	-	-	
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	159.000,00	-	-	-	
33.1.4- Outras Despesas Correntes	16.964.395,78	4.695.148,22	3.063.406,39	2.453.062,29	
33.2- Despesas de Capital	1.998.624,23	337.408,77	64.259,66	33.333,68	
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	
33.2.2- Outras Despesas de Capital	1.998.624,23	337.408,77	64.259,66	33.333,68	

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)	12.107.773,41	
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	13.505.710,73	
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.099.046,18	
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 29/Mai/2026, 09h e 39m.

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 Abril 2026/Bimestre Março-Abril

RREO - Anexo 8 (LDB,art. 72)

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.099.046,18	

1 Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem 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 mediante abertura de 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, a diferença 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
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

Em Reais
9.380.168,52
2.946.259,83
443.238,38
3.102.189,53
2.888.480,78
31.486.049,35
16.393.116,27
16.393.116,27
-
12.021.480,01
144.850,63
72.811,87
2.853.790,57
-
-
40.866.217,87
6.325.204,03
3.919.344,60
12.107.773,41

12.078.710,61
11.948.236,35
130.474,26
-
29.062,80
-
29.062,80
-
-
-
-
-

Em Reais
-
-
-
-
5.623.032,32
-
-
-
12.107.773,41

**S EM RESTOS A
O PROCESSADOS**

(g)

**SPESAS LIQUIDADAS /
IPENHADAS EM VALOR
PERIOR AO TOTAL DAS
CEITAS RECEBIDAS NO
EXERCÍCIO (i)**

493.516,81

514.475,77

Página 3 de 6

Em Reais

SPESAS LIQUIDADAS /
IPENHADAS EM VALOR
PERIOR AO TOTAL DAS
CEITAS RECEBIDAS NO
EXERCÍCIO (i)

-

APLICADO
(m)

99,66

-

-

NÃO APLICADO
(r)

-

VALOR DE
SUPERÁVIT
PERMITIDO NO
EXERCÍCIO
ANTERIOR NÃO
APLICADO NO

-

S EM RESTOS A
O PROCESSADOS
(g)

-

-

-

-

-

-

-

-

Em Reais	
S EM RESTOS A O PROCESSADOS	
(g)	
	-
	-
	-
	-
	-
	-
VALOR	
	1.126.718,46
	6.325.204,03
	-
	-
	-
	-
	7.451.922,49
PLICADO	
(ab)	
	18,23
DO FINAL	
ac) - (ae) - (af)	

9.857.415,89
9.857.415,79
-
0,10

1.841.351,19
1.185.362,62
846.687,86
-
233.498,23
93.852,56
11.323,97
655.277,31
-

Em Reais
-
-
711,26

SEM RESTOS A O PROCESSADOS
(g)

S EM RESTOS A O PROCESSADOS
(g)

	-
	-
	398.036,85
	668.677,72
	846.687,86
	220.026,71

Em Reais

398.036,85

subsequente,

deverá ser verificada

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 Junho 2026/Meses Janeiro-Junho

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	%
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	37.862.242,73	37.862.242,73	13.319.733,07	
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	5.840.111,07	5.840.111,07	3.380.671,40	
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.788.041,31	2.788.041,31	673.374,13	
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	8.126.706,37	8.126.706,37	4.734.173,78	
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	21.107.383,98	21.107.383,98	4.531.513,76	
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	112.804.016,19	112.804.016,19	49.252.275,82	
Cota-Parte FPM	52.136.886,92	52.136.886,92	25.722.483,63	
Cota-Parte ITR	1.785.794,89	1.785.794,89	100.403,41	
Cota-Parte IPVA	6.740.299,69	6.740.299,69	4.228.508,12	
Cota-Parte ICMS	51.580.074,81	51.580.074,81	18.970.385,27	
Cota-Parte IPI-Exportação	560.959,88	560.959,88	230.495,39	
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	-	-	
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	150.666.258,92	150.666.258,92	62.572.008,89	

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS	
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	3.165.583,03	3.920.583,03	2.262.263,92	57,70	1.876.060,69	47,85	1.747.471,80	
Despesas Correntes	3.165.580,03	3.920.580,03	2.262.263,92	57,70	1.876.060,69	47,85	1.747.471,80	
Despesas de Capital	3,00	3,00	-	-	-	-	-	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	17.168.533,98	16.322.033,98	8.915.377,23	54,62	7.410.051,25	45,40	7.264.954,45	
Despesas Correntes	17.166.530,98	16.322.030,98	8.915.377,23	54,62	7.410.051,25	45,40	7.264.954,45	
Despesas de Capital	2.003,00	3,00	-	-	-	-	-	
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	2.064.734,52	2.064.734,52	268.792,60	13,02	266.408,60	12,90	160.822,01	
Despesas Correntes	2.064.734,52	2.064.734,52	268.792,60	13,02	266.408,60	12,90	160.822,01	
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	406.022,76	428.022,76	138.229,76	32,29	127.317,81	29,75	102.859,19	
Despesas Correntes	400.922,76	422.922,76	138.229,76	32,68	127.317,81	30,10	102.859,19	
Despesas de Capital	5.100,00	5.100,00	-	-	-	-	-	

VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	1.019.005,59	1.032.505,59	247.059,25	23,93	247.059,25	23,93	238.543,11
Despesas Correntes	1.004.004,59	1.017.504,59	247.059,25	24,28	247.059,25	24,28	238.543,11
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	8.248.701,11	6.091.945,85	73,85	4.914.741,08	59,58	4.717.403,64
Despesas Correntes	7.807.439,78	8.033.600,11	6.006.296,91	74,76	4.863.096,10	60,53	4.678.767,60

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 54m.

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 Junho 2026/Meses Janeiro-Junho

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS	
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	
Despesas de Capital	7.101,00	215.101,00	85.648,94	39,82	51.644,98	24,01	38.636,04	
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	31.638.420,66	32.016.580,99	17.923.668,61	55,98	14.841.638,68	46,36	14.232.054,20	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	17.923.668,61	14.841.638,68	
(-) 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)	17.923.668,61	14.841.638,68	
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	-	5.455.837,35	
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 nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	-	23,72	

	LIMITE NÃO CUMPRIDO
--	---------------------

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 exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo (não ap (l) = (h
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
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*	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 = (XIIIId)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t) = (p) - (s) - (u)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Difere aplicad total d (v)
Empenhos de 2026	9.385.801,33	14.841.638,68	5.455.837,35	-	-	-	-	-	-	-
Empenhos de 2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empenhos de 2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Empenhos de 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 54m.

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 Junho 2026/Meses Janeiro-Junho

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO*	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 = (XIIIId)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t) = (p) - (s) - (u)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Difere aplicad total d (v)
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)	

	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS
--	---

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)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (r (aa) = (w
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
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)	87.263,60	-	-	-	-
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)	1.146.905,36	-	-	-	-
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	1.234.168,96	-	-	-	-

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	%
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	797.785,83	797.785,83	5.656.951,76	
Proveniente da União	761.262,28	761.262,28	5.143.392,70	
Proveniente dos Estados	36.523,55	36.523,55	513.559,06	
Proveniente de outros Municípios	-	-	-	
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	-	-	-	
OUTRAS RECEITAS (XXX)	780.192,00	780.192,00	330.192,05	
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	1.577.977,83	1.577.977,83	5.987.143,81	

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 EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS	
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	6.930.718,93	11.963.933,16	6.455.964,33	53,96	3.768.354,98	31,50	3.356.108,97	
Despesas Correntes	6.705.709,93	9.243.091,29	3.935.390,33	42,58	3.191.239,64	34,53	2.902.754,22	
Despesas de Capital	225.009,00	2.720.841,87	2.520.574,00	92,64	577.115,34	21,21	453.354,75	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 54m.

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 Junho 2026/Meses Janeiro-Junho

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO					
DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO	DOTAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS

<u>COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO</u>	INICIAL	(c)	Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	2.982.556,26	3.256.073,08	1.147.662,41	35,25	874.264,81	26,85	848.632,65
Despesas Correntes	2.785.556,26	3.059.073,08	1.115.067,79	36,45	874.264,81	28,58	848.632,65
Despesas de Capital	197.000,00	197.000,00	32.594,62	16,55	-	-	-
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	316.719,66	623.010,46	504.294,82	80,94	373.703,35	59,98	243.251,58
Despesas Correntes	316.717,66	562.353,16	483.488,82	85,98	355.173,35	63,16	230.649,58
Despesas de Capital	2,00	60.657,30	20.806,00	34,30	18.530,00	30,55	12.602,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	160.531,97	207.035,73	4.382,10	2,12	1.962,10	0,95	1.962,10
Despesas Correntes	160.531,97	207.035,73	4.382,10	2,12	1.962,10	0,95	1.962,10
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	438.297,19	982.661,29	345.003,62	35,11	282.932,25	28,79	273.248,84
Despesas Correntes	438.295,19	982.659,29	345.003,62	35,11	282.932,25	28,79	273.248,84
Despesas de Capital	2,00	2,00	-	-	-	-	-
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	418.008,22	469.522,96	91.436,00	19,47	66.759,70	14,22	56.261,61
Despesas Correntes	353.092,24	404.606,98	91.436,00	22,60	66.759,70	16,50	56.261,61
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)	11.246.832,23	17.502.236,68	8.548.743,28	48,84	5.367.977,19	30,67	4.779.465,75

<u>DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE</u>	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	10.096.301,96	15.884.516,19	8.718.228,25	54,89	5.644.415,67	35,53	5.103.580,77
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	20.151.090,24	19.578.107,06	10.063.039,64	51,40	8.284.316,06	42,31	8.113.587,10

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 54m.

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 Junho 2026/Meses Janeiro-Junho

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	2.381.454,18	2.687.744,98	773.087,42	28,76	640.111,95	23,82	404.073,59
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	566.554,73	635.058,49	142.611,86	22,46	129.279,91	20,36	104.821,29
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	1.457.302,78	2.015.166,88	592.062,87	29,38	529.991,50	26,30	511.791,95
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	8.232.549,00	8.718.224,07	6.183.381,85	70,92	4.981.500,78	57,14	4.773.665,25
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	42.885.252,89	49.518.817,67	26.472.411,89	53,46	20.209.615,87	40,81	19.011.519,95

Notas:

*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.

processados.

Marcelo Cordero Spode
Prefeito Municipal

FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO
160.810.809-00

ARLEI LOPES SOUZA
610.320.420-87

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 09h e 54m.

(b/a) x 100
35,18
57,89
24,15
58,25
21,47
43,66
49,34
5,62
62,73
36,78
41,09
-
41,53

PAGAS
% (f/c) x 100
44,57
44,57
-
44,51
44,51
-
7,79
7,79
-
24,03
24,32
-

23,10
23,44
-
-
-
-
57,19
58,24

í PAGAS
% (f/c) x 100
17,96
44,45

S PAGAS (f)
14.232.054,20
-
-
-
14.232.054,20
9.385.801,33
9.385.801,33
4.846.252,87



--

o Final ilicado)1 - (i ou j))
-
-
-
-

nça entre o valor o além do limite e o le RP cancelados = ((o + q) - u))
5.455.837,35
-
-
-

nça entre o valor o além do limite e o le RP cancelados = ((o + q) - u))
-
-
-
-
-

ção aplicado)1 - (x ou y))
-
87.263,60
1.146.905,36
1.234.168,96

(b/a) x 100
709,08
675,64
1.406,10
-
-
42,32
379,42

: PAGAS
% (f/c) x 100
28,05
31,40
16,66

: PAGAS

% (f/c) x 100
26,06
27,74
-
39,04
41,02
20,78
0,95
0,95
-
27,81
27,81
-
-
-
-
11,98
13,91
-
27,31

i PAGAS
% (f/c) x 100
32,13
41,44

PAGAS
% (f/c) x 100
15,03
16,51
25,40
-
54,76
38,39

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 JUNHO 2026/BIMESTRE MAIO-JUNHO
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	-	-	-	-	-	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 - (II f + II g))	SALDO ATUAL (k) = (III i + III j)
VALOR (III)	319.952,42	-123.956,68	195.995,74

Marcelo Cordero Spode
Prefeito Municipal
CPF: 401.055.980-20

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

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

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 Junho 2026/Bimestre Maio-Junho

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	2028	2029	2030
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)	-	-	-	-	-	-
¹ 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		-				

Nota:¹ Valor do Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas.

_____ Marcelo Cordero Spode Prefeito Municipal CPF: 401.055.980-20	_____ FLAVIO AUGUSTOS SOARES BARREIRO 160.810.809-00 SECRETARIO DE MUNIC. DA FAZENDA	_____ ARLEI I 610.32 CONTADOR:
---	---	---

Em reais

[illegible]

JOPES SOUZA
:0.420-87
RS-068452/O-6

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

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

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS			
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2025 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2025 (g)		
			(c)	(d)	e=(a+b)-(c+d)			(h)	(i)
RESTOS A PAGAR(EXCETO INTRA-ORÇAMEN	1.029.932,27	6.862.883,46	5.760.195,45	2.396,67	2.130.223,61	144.438,95	3.358.221,13	2.248.865,38	2.192.690,69
PODER EXECUTIVO	1.029.932,27	6.859.677,11	5.756.989,10	2.396,67	2.130.223,61	144.438,95	3.345.750,81	2.236.405,06	2.180.230,37
PODER LEGISLATIVO	-	3.206,35	3.206,35	-	-	-	12.470,32	12.460,32	12.460,32
CAMARA MUNICIPAL CACAPAVA DO SUL	-	3.206,35	3.206,35	-	-	-	12.470,32	12.460,32	12.460,32
RESTOS A PAGAR(INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (	40.884.868,90	22.532.458,31	3.779.790,04	-	59.637.537,17	-	-	-	-
PODER EXECUTIVO	40.884.868,90	22.532.458,31	3.779.790,04	-	59.637.537,17	-	-	-	-
TOTAL (III) = (I+II)	41.914.801,17	29.395.341,77	9.539.985,49	2.396,67	61.767.760,78	144.438,95	3.358.221,13	2.248.865,38	2.192.690,69

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

OS		Saldo Total
Cancelados	Saldo	
(j)	$k=(f+g)-(i+j)$	$L=(e+k)$
9.524,15	1.300.445,24	3.430.668,85
9.514,15	1.300.445,24	3.430.668,85
10,00	-	-
10,00	-	-
-	-	59.637.537,17
-	-	59.637.537,17
9.524,15	1.300.445,24	63.068.206,02

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL-RS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL (REGRA DE OURO)
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A JUNHO 2026/BIMESTRE MAIO-JUNHO

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

Em Reais

<u>RECEITAS</u>	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a-b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO¹ (I)	-	-	-

<u>DESPESAS</u>	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f)=(d-e)
DESPESAS DE CAPITAL	R\$ 33.166.241,02	R\$ 3.035.333,54	R\$ 30.130.907,48
Investimentos	R\$ 32.541.102,02	R\$ 2.722.834,79	R\$ 29.818.267,23
Inversões Financeiras	R\$ 131,00	-	R\$ 131,00
Amortização da Dívida	R\$ 625.008,00	R\$ 312.498,75	R\$ 312.509,25
(-)Incentivos Fiscais a Contribuinte	-	-	-
(-)Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	-	-	-
DESPESAS DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	R\$ 33.166.241,02	R\$ 3.035.333,54	R\$ 30.130.907,48

RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III)=(II-I)	R\$ 33.166.241,02	R\$ 3.035.333,54	R\$ 30.130.907,48
---	-------------------	------------------	-------------------

¹ Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III

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/Jul/2026, 09h e 39m.

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

Janeiro a Abril 2026

[illegible]

Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	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)	-	(47.5

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.

R\$ 1,00
IDADE DE
ÍQUIDA
ISCRICÃO
TOS A
2 NÃO
ADOS DO
3 - h)
119.596,08)
50.659,91)
431.063,83
738.335,45
487.829,65
024.522,06
463.307,59
201.950,39
394.016,42
807.933,97
543.738,48
-
444.424,86
711.088,65
733.336,21
148.602,85
-
298.445,98
988.932,34
38.775,47)
118.860,23
107.071,01)
153.872,06)
153.647,32)
-

(224,74)
35.132,69

PREFEITURA MUNICIPAL DE CACAPAVA DO SUL - RS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	30.991.321,23	30.682.089,02	28.524.997,93	28.155.720,38
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	30.991.321,23	30.682.089,02	28.524.997,93	28.155.720,38
Empréstimos	4.739.564,36	4.596.332,15	4.322.899,36	4.114.566,86
Internos	4.739.564,36	4.596.332,15	4.322.899,36	4.114.566,86
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	24.674.756,87	24.674.756,87	22.957.098,57	22.962.153,52
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	24.679.811,82	24.679.811,82	22.962.153,52	22.962.153,52
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	(5.054,95)	(5.054,95)	(5.054,95)	0,00
Demais Dívidas Contratuais	1.577.000,00	1.411.000,00	1.245.000,00	1.079.000,00
Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pago	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	(32.711.961,92)	(22.072.541,78)	(17.393.209,50)	(42.541.726,35)
Disponibilidade de Caixa¹	(32.827.405,55)	(22.187.985,41)	(17.508.653,13)	(42.657.169,98)
Disponibilidade de Caixa Bruta	23.062.765,47	27.650.623,68	29.118.333,65	31.554.703,03

(-) Restos a Pagar Processados	53.431.431,51	47.183.915,31	43.670.007,24	71.244.317,50
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.458.739,51	2.654.693,78	2.956.979,54	2.967.555,51
Demais Haveres Financeiros	115.443,63	115.443,63	115.443,63	115.443,63
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	63.703.283,15	52.754.630,80	45.918.207,43	70.697.446,73
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	155.589.550,19	155.936.320,44	161.871.658,72	168.220.089,94
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166, § 1º, V, CF)	600.000,00	600.000,00	750.000,00	1.795.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES (V) = (IV - (-))	154.989.550,19	155.336.320,44	161.121.658,72	166.425.089,94
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	20,00	19,75	17,70	16,92
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	41,10	33,96	28,50	42,48
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <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

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 ² (Não incluídos na DCL)	141.924,64	117.232,69	117.904,60	90.494,12
PASSIVO ATUARIAL	645.974.505,37	728.677.883,17	728.677.883,17	728.677.883,17
RP NÃO-PROCESSADOS	2.357.097,27	990.934,55	863.510,02	3.501.324,44
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	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".

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Junho 2026

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

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ²
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	4.520.399,05	61.549.366,16	-	401.102,93	8.218.961,14	-	(65.649.031,18)	-	-	(65.649.031,18)
Recursos Não Vinculados de Impostos	4.035.159,32	61.549.366,16	-	401.102,93	8.211.254,63	-	(66.126.564,40)	-	-	(66.126.564,40)
Outros Recursos não Vinculados	485.239,73	-	-	-	7.706,51	-	477.533,22	-	-	477.533,22
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	32.406.887,89	225.305,31	-	841.831,98	10.444.280,95	-	20.895.469,65	-	-	20.895.469,65
Recursos Vinculados à Educação	3.414.618,26	(47.403,86)	-	-	565.401,14	-	2.896.620,98	-	-	2.896.620,98
Transferências do FUNDEB	1.588.470,07	(63.207,26)	-	-	564.610,78	-	1.087.066,55	-	-	1.087.066,55
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.826.148,19	15.803,40	-	-	790,36	-	1.809.554,43	-	-	1.809.554,43
Recursos Vinculados à Saúde	6.878.776,36	91.196,69	-	46.074,00	108.355,80	-	6.633.149,87	-	-	6.633.149,87
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	6.191.282,62	88.588,58	-	46.074,00	104.388,84	-	5.952.231,20	-	-	5.952.231,20
Outros Recursos Vinculados à Saúde	687.493,74	2.608,11	-	-	3.966,96	-	680.918,67	-	-	680.918,67
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.679.291,21	5.863,33	-	9.384,00	547,23	-	1.663.496,65	-	-	1.663.496,65
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	14.148.388,55	(278.973,89)	-	256.798,50	212.982,30	-	13.957.581,64	-	-	13.957.581,64
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.972.439,59	10.715,98	-	153.364,00	-	-	1.808.359,61	-	-	1.808.359,61
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	12.175.948,96	(289.689,87)	-	103.434,50	212.982,30	-	12.149.222,03	-	-	12.149.222,03
Demais Vinculações Legais	2.996.979,55	249.779,10	-	529.575,48	89,61	-	2.217.535,36	-	-	2.217.535,36
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	304.818,13	-	-	-	-	-	304.818,13	-	-	304.818,13
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	2.574.639,11	9.310,65	-	529.575,48	89,61	-	2.035.663,37	-	-	2.035.663,37
Outras Vinculações Legais	117.522,31	240.468,45	-	-	-	-	(122.946,14)	-	-	(122.946,14)
Recursos Extraorçamentários	3.288.833,96	-	-	-	9.556.904,87	-	(6.268.070,91)	-	-	(6.268.070,91)
Outras Vinculações	-	204.843,94	-	-	-	-	(204.843,94)	-	-	(204.843,94)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	140.493,84	49.264,00	-	1.335,64	324.946,19	-	(235.051,99)	-	-	(235.051,99)
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	140.493,84	49.263,98	-	1.335,64	324.946,19	-	(235.051,97)	-	-	(235.051,97)
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-	0,02	-	-	-	-	(0,02)	-	-	(0,02)
TOTAL (IV) = (I + II + III)	37.067.780,78	61.823.935,47	-	1.244.270,55	18.988.188,28	-	(44.988.613,52)	-	-	(44.988.613,52)

-
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/Jul/2026, 10h e 10m.

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul - RS - Consolidado

Págir

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro a Junho 2026

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

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-068452/0-6

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 10h e 10m.

R\$ 1,00
IDADE DE
QUIDA
ISCRICAO
ITOS A
R NAO
ADOS DO
ICIO)
g - h)
149.031,18)
26.564,40)
477.533,22
895.469,65
896.620,98
087.066,55
809.554,43
633.149,87
952.231,20
680.918,67
663.496,65
-
957.581,64
808.359,61
149.222,03
217.535,36
-
304.818,13
035.663,37
22.946,14)
68.070,91)
04.843,94)
35.051,99)
35.051,97)
-
(0,02)
188.613,52)

1a 2 de 2

R\$ 1,00

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 JUNHO 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 Semestre	Até o 2º Semestre
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	177.021.485,69	-
(-)Transferências obrigatórias da União relativas as emendas individuais (art. 166-A, §1º, da CF)(VII)	1.795.000,00	2.293.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA C	166.425.089,94	174.728.485,69	-
DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)			
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTA	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 0%	-	-	-
LIMITE DE ALERTA	-	-	-
(inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 0,00%			

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
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
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

Modelo I - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

INSTRUÇÃO NORMATIVA nº 13/2022 - TCE/RS.

Página: 1/2

Lei Complementar Federal nº 101/2000 - Inciso I do artigo 53			12 últimos Meses		jun/26	mai/26	abr/26	mar/26
Discriminação	Codificação	TOTAIS:	12º Mês	12º Mês	11º mês	10º Mês		
I - RECEITAS CORRENTES	(No Exercício)	193.543.679,91	18.197.549,04	16.537.088,75	15.271.988,93	17.302.328,52		
Receitas Correntes	1.0.0.0.00	212.777.238,81	20.029.064,47	18.379.018,28	16.793.385,43	19.113.207,09		
(R) Dedução das Receitas Correntes	9.1.0.0.00	19.233.558,90	1.831.515,43	1.841.929,53	1.521.396,50	1.810.878,57		
II - DEDUÇÕES: II = (1.+ 2.+ 3.+ 4.)		23.441.710,62	1.870.141,06	1.980.998,29	1.997.595,27	1.780.136,54		
1. Contribuições Sociais Específicas de Estado, DF, e Municípios	1.2.1.5.00	11.941.021,19	1.257.127,75	1.362.148,45	1.357.309,58	1.258.586,60		
Contribuições descontadas dos Servidores para o regime próprio de previdência Social - RPPS (Rec: 890/891 e 892)		9.574.898,85	784.777,71	781.076,06	765.169,29	777.922,23		
Recursos Vinculados ao Fundo de Previdência Social (149) Contr. Sen. Judi. Servi	1.2.1.5.01.4.1	16.613,68				12.815,46		
Contribuições descontadas dos Servidores para o Fundo de Assistência a Saúde dos Servidores Municipais - FA	(152, 153 e 154)	2.349.508,66	205.030,30	207.250,64	203.875,94	196.013,41		
2.1. Compensação Financeiras entre o Regime Geral e os Regimes Próprios de Pre	1.9.9.9.03.0.1	1.053.681,30	66.309,53	197.931,34	228.331,94	109.750,38		
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	1.963.491,40	198.839,56	173.719,76	157.761,76	159.914,47		
2.4. Recei. Dire. Fundo Assis. Saude Servi. - Divida Ativa (536 e 965)	1.9.9.0.99.1.3.03	155.237,10	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		6.387.951,41	453.691,30	466.391,02	492.149,13	365.279,70		
Rendimentos de Aplicação Financeira referente aos recursos do regime próprio de previdência Social - RPPS (5	1.3.2.1.04	5.854.103,48	406.880,02	419.332,68	448.502,95	322.223,94		
Rendimentos de Aplicação Financeira referente aos recursos do Fundo de Assistência a Saúde dos Servidores M	2.1.01.01.0.1.10	533.847,93	46.811,28	47.058,34	43.646,18	43.055,76		
4. Receitas Arrecadas na FR 0604 - Conforme EC Nº 120/2022 - Item 40 NT 3481/		1.917.156,20	159.322,01	152.458,82	148.136,56	156.270,24		
(R) Remuneracao de Rec. da Atencao basica Uniao (152)	1.3.2.1.01.0.1.01.03	-00						
(R) Transf.p/ pgto aos Agentes de Combate as Endemias (858) FR: 1.604	1.3.2.1.01.0.1.01.03	97.260,00	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	1.748.932,00	129.680,00	126.438,00	126.438,00	126.438,00		
(R) Pisos salariais dos enfermeiros, técnicos de enfermagem, auxiliar de enfermagem	1.7.1.3.50.3.1.04	70.964,20	10.190,01	6.568,82	2.246,56	10.380,24		
III - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III = I - II)		170.101.969,29	16.327.407,98	14.556.090,46	13.274.393,66	15.522.191,98		
IV - Valor das Emendas Parlamentares Individuais = CO 3110 Transferências da União		2.093.000,00	100.000,00			198.000,00		
V - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Endividamento) (V = III - IV)		168.008.969,29	16.227.407,98	14.556.090,46	13.274.393,66	15.324.191,98		
VI - Valor das Emendas Parlamentares de Bancada = CO 3120 Transferências da União		-00						
VII - RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (Despesas com Pessoal) (VII = V - VI)		168.008.969,29	16.227.407,98	14.556.090,46	13.274.393,66	15.324.191,98		

Fonte da Metodologia TCE/RS. (OBS.: Foi deduzidos os valores das Emendas Parlamentares os valores referentes a EC Nº 120/2022 dos ACS)

159.322,01

152.458,82

148.136,56

156.270,24

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

Marcelo Cordero Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

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

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

INSTRUÇÃO NORMATIVA nº 13/2022 - TCE/RS.

Página: 2/2

fev/26	jan/26	dez/25	nov/25	out/25	set/25	ago/25	jul/25
09º mês	08º Mês	07º mês	06º Mês	05º Mês	04º Mês	03º Mês	02º Mês
14.902.701,07	15.526.738,37	21.120.539,89	13.952.576,45	13.580.514,22	17.850.205,97	12.665.037,26	16.636.411,44
16.551.724,34	17.539.455,67	22.882.119,81	15.377.138,99	14.942.927,85	19.489.032,42	13.791.640,50	17.888.523,96
1.649.023,27	2.012.717,30	1.761.579,92	1.424.562,54	1.362.413,63	1.638.826,45	1.126.603,24	1.252.112,52
1.857.976,35	1.945.058,20	1.811.924,22	1.884.675,80	2.047.538,98	2.060.354,46	2.103.369,07	2.101.942,38
1.213.211,41	1.198.518,94	1.870.206,45	1.179.231,20	1.136.715,61	1.160.486,81	1.069.383,52	1.073.676,69
745.374,92	728.870,37	1.470.143,11	731.869,69	726.283,19	729.177,97	667.069,46	667.164,85
			3.798,22				
201.635,69	193.847,35	192.000,44	190.322,92	190.520,32	192.475,33	188.766,02	187.770,30
63.911,87	63.911,87		64.699,82	64.699,82	64.699,82	64.701,50	64.733,41
					23.172,02		
154.533,44	164.133,86	167.892,25	186.357,90	153.041,63	148.791,02	146.675,89	151.829,86
47.755,49	47.755,49	40.170,65	2.182,65	2.170,65	2.170,65	2.170,65	2.178,27
488.494,70	613.134,27	- 248.095,17	611.731,57	817.110,34	772.758,62	783.840,52	771.465,41
452.063,40	575.388,87	- 288.381,58	573.209,27	772.205,81	723.651,65	732.210,59	716.815,88
36.431,30	37.745,40	40.286,41	38.522,30	44.904,53	49.106,97	51.629,93	54.649,53
156.270,24	133.404,99	189.812,94	93.713,03	93.713,03	127.109,03	250.145,03	256.800,28
19.452,00							
126.438,00	129.680,00	182.160,00	91.080,00	91.080,00	124.476,00	247.512,00	247.512,00
10.380,24	3.724,99	7.652,94	2.633,03	2.633,03	2.633,03	2.633,03	9.288,28
13.044.724,72	13.581.680,17	19.308.615,67	12.067.900,65	11.532.975,24	15.789.851,51	10.561.668,19	14.534.469,06
		595.000,00	450.000,00				750.000,00
13.044.724,72	13.581.680,17	18.713.615,67	11.617.900,65	11.532.975,24	15.789.851,51	10.561.668,19	13.784.469,06
13.044.724,72	13.581.680,17	18.713.615,67	11.617.900,65	11.532.975,24	15.789.851,51	10.561.668,19	13.784.469,06
156.270,24	133.404,99	784.812,94	543.713,03	93.713,03	127.109,03	250.145,03	1.006.800,28

Prevista p/ 2.025

Descrição:

Exercício:2024

Percentual

Valor:

Destino:

2.806.680,60 Observação: RCL realizada no exercício anterior: 148.984.249,50

2,00%

2.979.684,99 das Individuais

1.414.348,56 Valor de execução obrigatória de emendas parlamentárias para 2025

1,00%

1.489.842,50 das de Bancada

Modelo 2 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 13/2022 - TCE/RS.

Lei Complementar Federal nº 101/2000, artigo 54 e alínea "a" do Inciso I do artigo 55	12 últimos Meses:		jun/26	mai/26
Despesa Liquidada	Codificação	Totais:	12º Mês	11º mês
I - NATUREZAS DE DESPESA		144.453.435,92	13.848.583,64	11.507.507,72
Pessoal e encargos sociais	3.1.00.00	143.532.608,98	13.771.686,35	11.432.372,00
Contratação por Tempo Determinado	3.3.90.34	920.826,94	76.897,29	75.135,72
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		52.451.826,01	6.353.940,25	3.901.264,41
Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunerada (com recursos do RPPS)	3.1.90.01	40.836.796,71	4.955.667,86	3.302.196,79
Pensões do RPPS com recursos do RPPS)	3.1.90.03	4.652.336,47	560.214,19	381.766,20
Sentenças Judiciais	3.1.90.91	295.683,04	90.780,84	17.923,95
Despesas de Exercícios Anteriores	3.1.9X.92	1.379.262,54		
Indenizações e Restituições Trabalhista ²	3.XX.94	3.510.085,93	608.987,03	57.822,95
Deduções Constitucionais (FR 605 - EC - 127/2022 dos Enfermeiros) - Item 50 NT 3481/2023 (72% em 2026)	3.xx.XX	85.159,54	4.469,49	4.548,66
Empenhos com FR 604 liquidados No GND 3.1; conforme EC Nº 120/2022 (agentes comunitários de saúde)	3.1.91.13.20	1.692.501,78	133.820,84	137.005,86
III - TOTAL DAS NATUREZAS DE DESPESA (I - II)		92.001.609,91	7.494.643,39	7.606.243,31
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
RPNP do exercício anterior (Dedmonstrativos 1º e 2º Quadrimestre/1º Semestre).	Itens I e II	-00		
RPNP do exercício anterior (Dedmonstrativos 3º Quadrimestre/2º Semestre).	Itens I e II	-00		
V - TOTAL DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		-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
VII - TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL ATIVO/INATIVO DA ENTIDADE: VII = (III + IV + V + VI)	TOTAIS:	92.001.609,91	7.494.643,39	7.606.243,31

Fonte: Tribunal de Contas do Estado do Rio Grande do Sul -

Modelo 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal
INSTRUÇÃO NORMATIVA Nº 08 e 12/2025 - TCE/RS.

INSTRUÇÃO NORMATIVA nº 18/2021 - TCE/RS.

Página: 2/2

abr/26 10º Mês	mar/26 9º Mês	fev/26 8º Mês	jan/26 7º Mês	dez/25 6º Mês	nov/25 5º Mês	out/25 4º Mês	set/25 3º Mês	ago/25 2º Mês	jul/25 1º Mês
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	11.047.358,77	12.784.753,08
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	10.961.913,22	12.712.849,20
76.686,56	65.137,62	80.287,12		147.078,52	81.528,36	84.319,92	76.406,40	85.445,55	71.903,88
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	4.348.126,44	3.860.167,45
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	3.031.180,64	3.028.649,43
387.962,43	372.687,14	363.541,13	348.969,77	519.168,24	348.462,00	362.384,94	336.360,14	336.360,14	334.460,15
35.467,36	6.363,73	23.789,35	2.087,10	14.261,35	32.582,50	8.718,46	23.009,50	8.319,04	32.379,86
				196.048,24	190.449,31	267.538,73	36.678,83	651.868,60	36.678,83
747.111,05	774.776,15	71.001,26	407.142,38	147.288,71	36.589,11	108.781,83	101.357,74	168.073,18	281.154,54
16.725,08	6.615,44	7.294,66		10.829,59	6.879,76	7.322,00	7.322,00	6.794,82	6.358,04
119.141,18	165.926,97	143.630,43	162.900,78	168.238,73	125.166,00	108.533,50	142.120,87	145.530,02	140.486,60
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	6.699.232,33	8.924.585,63
-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	-00	-00	-00
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	6.699.232,33	8.924.585,63

Marcelo Cordero Spode
 Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
 Secret. de Município da Fazenda

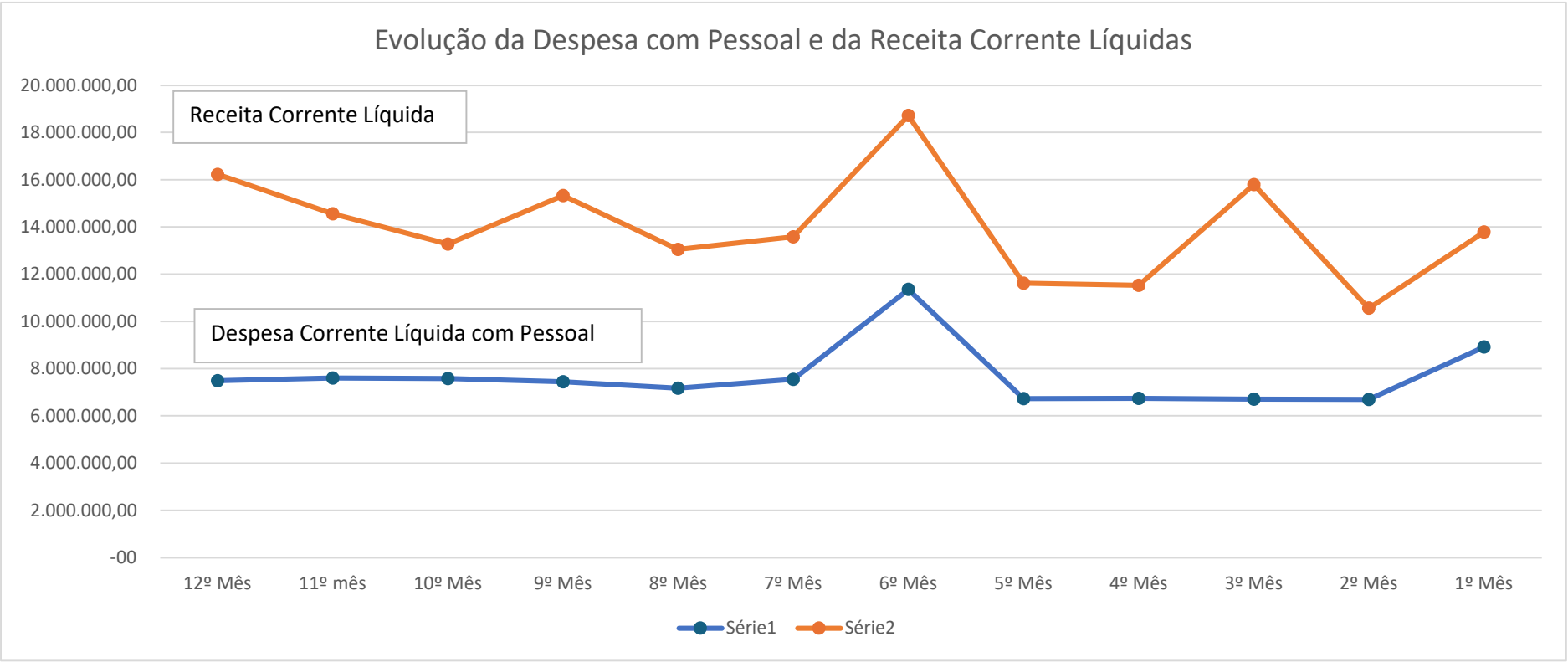
Arlei Lopes Souza
 Contador - CRC/RS: 068452/O-6

Índice Prévio: **Evolução Mensal da Despesa Liquidada com Pessoal**

INSTRUÇÃO NORMATIVA nº 18/2021 - TCE/RS.

		jun/26	mai/26	abr/26	mar/26	fev/26	jan/26	dez/25	nov/25	out/25	set/25	ago/25	jul/25
TOTAIS DOS ÚLTIMOS 12 MESES		12º Mês	11º mês	10º Mês	9º Mês	8º Mês	7º Mês	6º Mês	5º Mês	4º Mês	3º Mês	2º Mês	1º Mês
Despesa Liquidada c/ Pessoal	92.001.609,91	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	6.699.232,33	8.924.585,63
Receita Corrente Líquida	168.008.969,29	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	10.561.668,19	13.784.469,06
Índice da DCLP s/ a RCL	54,76%	46,19%	52,25%	57,13%	48,55%	54,98%	55,57%	60,68%	57,94%	58,48%	42,45%	63,43%	64,74%
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.



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
Maiço	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%		7,38%		9,70%	
-14.588.265,64														

Cronograma	DESPESA CONSOLIDA LIQUIDADADA										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
Maiο	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
MESES	%	REALIZADA
Janeiro	0,13	16.352.587,05
Fevereiro	0,16	19.362.595,37
Março	0,16	19.768.409,83
Abril	0,19	23.397.571,94
Maiο	0,17	20.261.939,92
Junho	0,18	22.109.848,26
Julho	-00	
Agosto	-00	
Setembro	-00	
Outubro	-00	
Novembro	-00	
Dezembro	-00	
TOTAIS	1,00	121.252.952,37

-00

DIFERENÇA
RECEITA
(592.614,42)
1.508.849,07
(1.414.343,51)
816.566,56
(2.446.587,56)
1.938.565,40
(21.508.025,65)
(20.171.773,71)
(21.206.129,75)
(19.864.091,34)
(20.876.990,96)
(28.352.704,88)
(132.169.280,74)

-43,86%

DESPESA/2026	A Vertic	DIFERENÇA
EXECUTADA	%	DESPESA
14.715.122,47	0,13	1.971.071,02
17.951.387,51	0,16	1.918.443,06
19.309.671,38	0,17	(1.440.924,39)
20.158.846,70	0,18	(1.148.893,33)
20.180.761,35	0,18	(674.338,76)
21.605.646,24	0,19	(2.047.194,41)
	0,00	(23.001.397,90)
	0,00	(21.861.030,54)
	0,00	(21.535.192,11)
	0,00	(22.755.708,66)
	0,00	(21.710.957,48)
	0,00	(36.206.066,04)
113.921.435,65	1,00	(148.492.189,55)

-00

Superávit	+/-	7.331.516,72	SOBRE A DESPESA LIQUIDADADA.
-----------	-----	--------------	------------------------------

Restos a Pagar Não Proces de Exerc. Ant. Inscritos:	3.502.660,08	Process Pagos	9.420.858,16
RP PROCESSADOS LIQUIDADOS A PAGAR de Exerc. Anteriores	71.310.142,94	Nº Proc Pagos no E:	2.192.690,69
Totais:	74.812.803,02	-	11.613.548,85

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

Saldo Totais dos Restos = 63.199.254,17

Marcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

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

4.
4.4.
4.5.
4.6.
Total c

Ano: 2025	Janeiro	Ano	Fevereiro	Março	Abril	Mai	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							
776,55	776,55	2007	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							
2.183,00	2.183,00	2009	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							
13.860,18	13.860,18	2011	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							
1.837,44	1.837,44	2013	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							
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							
1.225.633,54	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							
39.880,93	39.880,93	2017	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							
37.522,42	37.522,42	2019	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							
197.342,91	197.342,91	2021	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							
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							
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							
	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							
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							
Pgtos Realiz.:	-25.490.529,58		469.457,01	862.245,27	2.892.835,17	81.360,72	1.156.369,78							

D
R

Valor que consta a maior no Demonstrativo de Restos a Pagar da LRF em relação ao relatórios de Empenhos de Restos a Pagar Consolidado: 131.048,15

Evolução dos saldos dos restos a pagar processados e não processados do período:														
Ano: 2024	Janeiro	Ano	Fevereiro	Março	Abril	Mai	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
3.757.551,74	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	Mai	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	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	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	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	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	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	5.278,94
	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	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	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	37.684,50	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	217.369,60	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	24.125.176,63	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	Mai	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	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	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	2.006,84
	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	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	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	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	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	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	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	40.266,40	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	Mai	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	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	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	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	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	2.006,84
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	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	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	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	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	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	2,60%
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	1,56%
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	0,56%
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	2,78%
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	2,92%
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	1,87%
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	1,57%
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	7,80%
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	26,07%
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	15,76%
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	2,06%
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	1,63%
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	7,20%
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	2,43%
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	20,57%
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	2,60%
=	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	100,0%
% 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%	-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							2.889.786,31	2,54%
2	Gabinete	254.469,64	313.961,92	296.268,00	438.603,17	328.898,92	319.919,31							1.952.120,96	1,71%
3	SGMGDE	56.362,30	334.982,12	117.480,04	273.041,20	74.710,21	79.510,16							936.086,03	0,82%
4	SMCP	192.977,46	317.574,87	552.412,17	417.674,58	202.073,84	314.881,91							1.997.594,83	1,75%
5	SMA	562.199,22	613.730,65	646.636,62	637.823,82	668.760,68	655.798,67							3.784.949,66	3,32%
6	SMF	312.804,77	315.297,12	375.091,78	453.443,37	372.723,46	300.184,20							2.129.544,70	1,87%
7	SMICT	47.370,18	357.966,15	142.561,85	82.971,57	58.203,21	65.769,89							754.842,85	0,66%
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							7.433.833,45	6,53%
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							32.330.618,89	28,38%
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							20.209.615,87	17,74%
11	SMDST	310.777,08	378.002,39	425.478,87	410.563,51	402.635,34	410.087,60							2.337.544,79	2,05%
12	SMADR	129.577,33	168.014,18	339.315,79	530.956,51	197.535,97	222.207,20							1.587.606,98	1,39%
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							9.229.826,40	8,10%
14	Reserva													-00	0,00%
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							23.615.295,13	20,73%
16	FASM	29.046,95	831.884,65	4.403,56	136.374,05	1.318.024,95	412.434,64							2.732.168,80	2,40%
=	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	-00	-00	-00	-00	-00	-00	113.921.435,65	100,0%
		-00	-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 Div.	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	-00	-00	-00	-00	-00	-00	110.886.102,11	97,34%
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							73.827.719,28	64,81%
Juros e Encargo Div.	137.687,06	-00	58.466,29	64.819,52	60.472,38	58.988,64							380.433,89	0,33%
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							36.677.948,94	32,20%

DESPESA DE CAPITAL	103.626,25	142.310,93	551.006,10	1.169.775,55	420.640,48	647.974,23	-00	-00	-00	-00	-00	-00	3.035.333,54	2,66%
Investimentos	103.626,25	141.770,93	498.922,98	1.117.692,42	368.557,36	595.891,10							2.826.461,04	2,48%
Inversões Financeiras		-00											-00	0,00%
Amortização da Dívida		540,00	52.083,12	52.083,13	52.083,12	52.083,13							208.872,50	0,18%
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	-00	-00	-00	-00	-00	-00	113.921.435,65	100,0%
	-00	-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: 23.880.510,72 Total da DespesaEmpenhada: 137.801.946,37					

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	TOTALS:	
espesas Corr. Liquidada	14.611.496,22	17.809.076,58	18.758.665,28	18.989.071,15	19.760.120,87	20.957.672,01	-00	-00	-00	-00	-00	-00	110.886.102,11	
ec. Corrente - Deduções	12.665.037,26	17.850.205,97	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	15.271.988,93	192.179.257,40	
% da DC s/ RC:	115,37%	99,77%	138,13%	136,10%	93,56%	134,98%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	57,70%	

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:	294.377.849,58	156.575.903,21	137.801.946,37	113.921.435,65	23.880.510,72	103.608.576,26	10.312.859,39	34.193.370,11	10.312.859,39

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	-00	-00	-00	-00	-00	-00	113.921.435,65
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	-00	-00	-00	-00	-00	-00	20.209.615,87
II	% s/ Consolida	12,70	16,69	19,30	18,93	20,04	17,39	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	17,74

% s/ o Total	Janeiro	Fevereiro	Março	Abril	Maio	Junho	Julho	Agosto	Setembro	Outubro	Novembro	Dezembro	TOTAL
% ao mês	9,25%	14,82%	18,44%	18,88%	20,01%	18,59%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	7,43%

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	-00	5º Bimestre	-00	6º Bimestre	-00	20.209.615,87
--------------------	-------------	--------------	-------------	--------------	-------------	--------------	-------------	-----	-------------	-----	-------------	-----	---------------

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)	3.639.685,16	3.413.558,57	3.588.596,97	3.361.491,18	3.532.898,62	4.797.972,66	22.675.638,02
------------	------------	-----------	--------------	----------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------------

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	-00	-00	-00	-00	-00	-00	32.330.618,89
II	% s/ Consolida	30,90	24,91	30,64	28,77	26,81	28,63	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	28,38
iês s/ Total realiz.		14,06%	13,83%	18,30%	17,94%	16,73%	19,14%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	100,00%

DESPESA REALIZADO POR BIMESTRE NA EDUCAÇÃO EM 2.025													TOTAL DO PERÍODO
Total por Bimestre	1º Bimestre	9.018.872,01	2º Bimestre	11.715.230,70	3º Bimestre	11.596.516,18	4º Bimestre	-00	5º Bimestre	-00	6º Bimestre	-00	32.330.618,89

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

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				
EXERCÍCIO DE 2026		DESPESSAS CONSOLIDADAS	Cota Mensal	Valor Liquidado	Receita	Orçado para	Déficit ou	Estouro ou
Órgãos de Governo		Período: Janeiro a Junho	Acumulada	Até o mês	até o Mês	o Exercício	Superávit	Economia
Nº	[A]		[B]	[C]	[D]	[E]	[F] B - C	[G] F / B
1	Câmara Municipal		3.536.237,84	2.889.786,31		7.072.475,68	646.451,53	18,28
2	Gabinete do Prefeito		2.039.318,13	1.952.120,96		4.358.208,11	87.197,17	4,28
3	Secretaria de Município de Gestão e Desenvolvimento Econômico		735.433,15	936.086,03		5.658.441,00	-200.652,88	(27,28)
4	Secretaria da Planejamento e Meio Ambiente		3.626.162,19	1.997.594,83		13.908.679,66	1.628.567,36	44,91
5	Secretaria de Município da Administração		3.812.331,82	3.784.949,66		7.771.499,01	27.382,16	0,72
6	Secretaria da Fazenda		2.441.804,29	2.129.544,70	93.303.482,84	5.085.083,87	312.259,59	12,79
7	Secretaria de Município de Inovação, Cultura e Turismo		2.041.019,56	754.842,85		4.898.566,71	1.286.176,71	63,02
8	Secretaria de Transporte, Serviços Urbanos e Interior		10.167.616,73	7.433.833,45		21.349.090,11	2.733.783,28	26,89
9	Secretaria de Município da Educação, Esportes e Lazer		33.989.887,05	32.330.618,89		72.780.535,21	1.659.268,16	4,88
10	Secretaria de Município da Saúde		20.551.050,72	20.209.615,87		48.880.818,67	341.434,85	1,66
11	Secretaria de Município de Desenvolvimento Social e Trabalho		2.683.750,51	2.337.544,79		8.551.909,14	346.205,72	12,90
12	Secretaria de Munic. da Agropecuária e Desenvolvimento Rural		2.121.494,13	1.587.606,98		5.233.293,16	533.887,15	25,17
13	Encargos Gerais do Município		9.388.053,85	9.229.826,40		19.627.888,71	158.227,45	1,69
14	Reserva de Contingências		3.161.533,22	0,00		6.159.743,11	3.161.533,22	100,00
15	Regime Próprio de Previdência		26.819.084,98	23.615.295,13	24.314.963,53	55.965.180,76	3.203.789,85	11,95
16	Fundo de assistência a Saúde do Servidor Municipal		3.391.100,57	2.732.168,80	3.634.506,00	7.076.436,67	658.931,77	19,43
Total			130.505.878,75	113.921.435,65	121.252.952,37	294.377.849,58	16.584.443,10	

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 27,95% e de Nº 10 que lida com a Saúde 18,25%, respectivamente da Despesa Total Liquidada.

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 - Superávit Orçamentário Consolidado apurado do período **7.331.516,72** SOBRE A DESPESA LIQUIDADA CONSOLIDADA.

4 - Superávit Orçamentário da Pref. Municipal apurado do período **5.729.511,12**

5 - Restos a Pagar de exercícios anteriores pagos no período de Janeiro a junho de 2026, totalizou: **11.732.676,18**

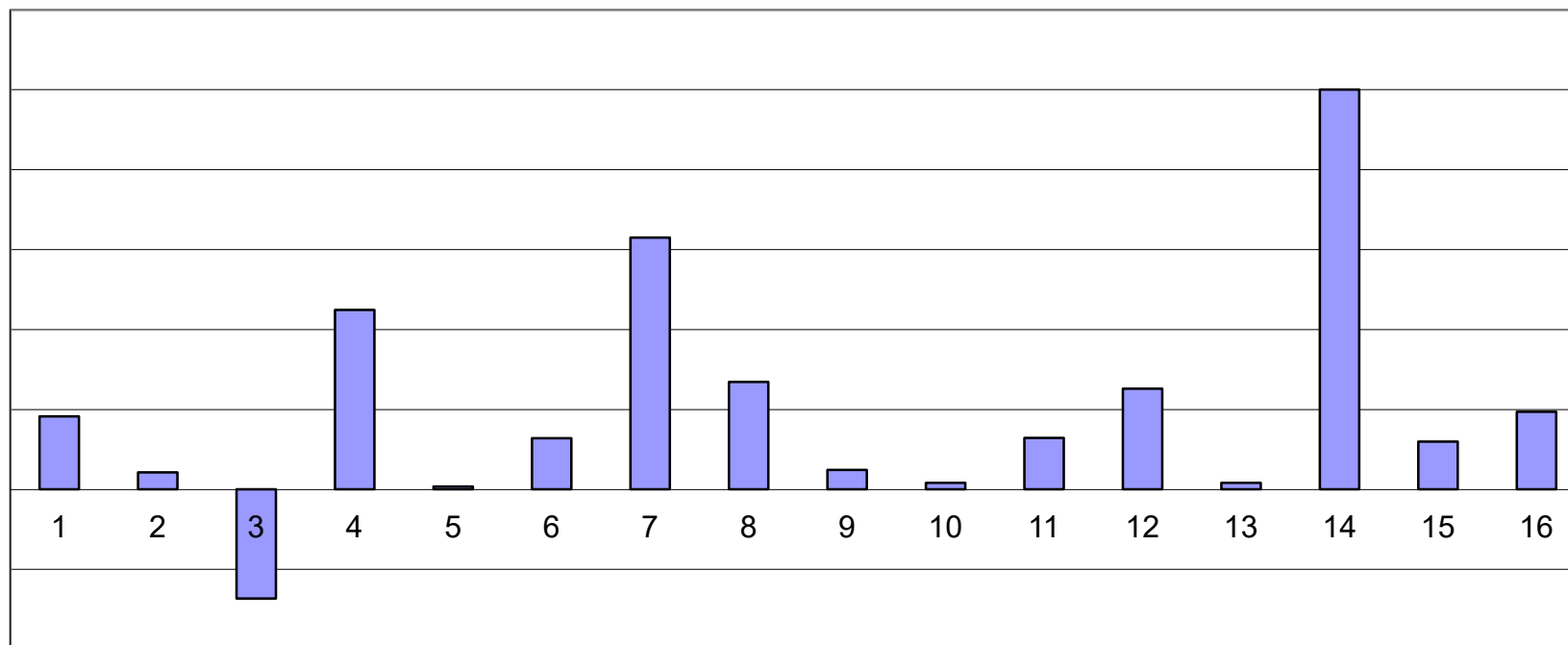
Marcelo Cordeiro Spode
Prefeito Municipal

Flávio Augusto Soares Barreiro
Secret. de Município da Fazenda

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

Termometro de Cruz

■ Série1



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 despesa 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:

93,00

Prefeito Municipal

Secret. de Municipio da Fazenda

Contador - CRC/RS: 068452/O-6

POSIÇÃO DAS OBRIGAÇÕES REALIZADAS ATÉ MAIO DE 2026.

EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DO EXERCÍCIO

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. Empenhado¹	7. Liquidado	8. Cancelado¹	9. Pago³	10. A Pagar²= 7-9	
1	Câmara	7.072.475,68	3.200.109,82	2.889.786,31	2.828.074,62	61.711,69	15.676,67	15.666,67	10,00	15.666,67	-00	-00
2	Gabinete	4.358.208,11	2.121.339,98	1.952.120,96	1.718.684,59	233.436,37	978.259,18	978.259,18		117.754,59	860.504,59	-00
3	SGMGDE	5.658.441,00	2.577.071,16	936.086,03	906.579,94	29.506,09	262.515,18	262.515,18		25.352,69	237.162,49	-00
4	SMCP	13.908.679,66	2.449.426,22	1.997.594,83	1.835.837,77	161.757,06	924.024,03	924.024,03		41.104,58	882.919,45	-00
5	SMA	7.771.499,01	3.904.313,11	3.784.949,66	3.230.956,80	553.992,86	17.737.469,02	17.734.649,02		94.598,70	17.640.050,32	-00
6	SMF	5.085.083,87	2.588.171,73	2.129.544,70	1.996.197,71	133.346,99	1.736.469,90	1.736.469,90		168.879,33	1.567.590,57	-00
7	SMICT	4.898.566,71	994.174,82	754.842,85	740.777,48	14.065,37	393.034,04	393.033,40	0,64	119.099,65	273.933,75	-00
8	SMTSUI	21.349.090,11	11.117.580,31	7.433.833,45	6.873.028,59	560.804,86	6.540.316,86	5.857.377,38		2.476.584,16	3.380.793,22	-00
9	SMEEL	72.780.535,21	37.374.653,94	32.330.618,89	28.317.818,77	4.012.800,12	19.382.974,72	19.079.489,03	9.427,86	3.905.820,03	15.173.669,00	-00
10	SMS	48.880.818,67	26.472.411,89	20.209.615,87	19.011.519,95	1.198.095,92	14.120.609,50	14.077.089,85	81,65	3.506.846,14	10.570.243,71	-00
11	SMDST	8.551.909,14	3.343.098,80	2.337.544,79	2.177.438,74	160.106,05	1.907.211,78	1.793.492,68	4,00	379.266,85	1.414.225,83	-00
12	SMADR	5.233.293,16	1.933.701,77	1.587.606,98	1.493.391,28	94.215,70	1.163.655,32	1.161.125,32	2.396,67	443.922,28	717.203,04	-00
13	Encargos	19.627.888,71	10.057.478,22	9.229.826,40	6.453.291,57	2.776.534,83	9.429.670,52	9.429.670,52		370.898,35	9.058.772,17	-00
15	FAPS	55.965.180,76	23.617.180,35	23.615.295,13	23.602.401,08	12.894,05	66.919,55	65.583,91		16.319,91	49.264,00	-00
16	FASM	7.076.436,67	6.051.234,25	2.732.168,80	2.422.577,37	309.591,43	153.996,75	50.562,25		50.562,25	-00	-00
	TOTAIS:	288.218.106,47	137.801.946,37	113.921.435,65	103.608.576,26	10.312.859,39	74.812.803,02	73.559.008,32	11.920,82	11.732.676,18	61.826.332,14	-00
Verificação:		-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	-2.396,67	

Fonte: Relatório Consolidado da "Situação de Empenhos de Restos a Pagar por Órgãos - Posição até Mai/26"

Fonte: Situação de Empenhos de Restos a Pagar

Saldo Iniciais				Saldo 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 ANTERIOR	144.438,95	3097 6.3.1.2.0	RP NÃO PROCESSADOS EM LIQUIDAÇÃO	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	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
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	2.396,67			63.199.254,17
os saldos iniciais dos Restos Não Processados p/ os saldos em 31/Dez:		9.524,15			74.812.803,02			11.613.548,85
								-119.127,33

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. Empenhado¹	8. Liquidado	9. Pago³	10. A Pagar²= 9 - 10	11. Resultado:
Pref.	93.303.482,84	108.133.531,77	87.573.971,72	77.583.597,81	15.719.885,03	9.990.373,91	74.591.886,72	73.442.862,16	11.665.794,02	61.777.068,14	4.054.091,01
FAPS	24.314.963,53	23.617.180,35	23.615.295,13	23.602.401,08	712.562,45	12.894,05	66.919,55	65.583,91	16.319,91	49.264,00	696.242,54
FASM	3.634.506,00	6.051.234,25	2.732.168,80	2.422.577,37	1.211.928,63	309.591,43	153.996,75	50.562,25	50.562,25	-00	1.161.366,38
Total:	121.252.952,37	137.801.946,37	113.921.435,65	103.608.576,26	17.644.376,11	10.312.859,39	74.812.803,02	73.559.008,32	11.732.676,18	61.826.332,14	5.911.699,93
O resultado apurado na tabela acima é sobre a despesa paga, sobre a despesa liquidada o resultado é						7.331.516,72	O saldo dos Restos a Pagar em 30 de Jun/26 ficou		96.019.702,25		

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 30 de Junho 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	4.024.397,55	2.414.638,53	(951.381,27)	1.006.099,39	(396.408,86)	603.659,63	6.030,89		
1.1.1.2.53	ITBI	2.788.041,31	690.140,68	414.084,41	422.327,99	172.535,17	175.969,99	103.521,10	244.984,06		
1.1.1.3.03	IRRF	21.107.383,98	4.531.513,76	2.718.908,26	3.613.306,94	1.132.878,44	1.505.544,56	679.727,06	1.958.695,93		
1.1.1.4.51.1	ISQN	8.126.706,37	4.738.886,03	2.843.331,62	(405.319,71)	1.184.721,51	(168.883,21)	710.832,90	305.005,39		
1.7.1.1.51.1	FPM	52.136.886,92	25.722.483,63	15.433.490,18	207.575,90	1.286.124,18	5.230.986,68	(5.144.496,73)	69.191,97	3.858.372,54	2.658.738,32
1.7.1.1.51.2	Cota Extra F	4.443.873,00		-00	1.333.161,90	-00	555.484,13		-00	555.484,13	
1.7.2.9.53.0	ICMS - LC no 194/2022			-00	-00	-00	-00	-00	-00	-00	
1.7.1.1.52.0	ITR	1.785.794,89	100.403,41	60.242,05	475.496,42	5.020,17	218.204,19	(20.080,68)	158.498,81	15.060,51	208.163,85
1.7.2.1.50.0	ICMS	51.580.074,81	18.970.385,27	11.382.231,16	4.091.791,28	948.519,26	5.498.990,09	(3.794.077,05)	1.363.930,43	2.845.557,79	3.601.951,56
1.7.2.1.51.0	IPVA	6.740.299,69	4.228.508,12	2.537.104,87	(515.014,97)	211.425,41	631.112,06	(845.701,62)	(171.671,66)	634.276,22	208.261,24
1.7.2.1.52	IPI Exp.	560.959,88	230.495,39	138.297,23	29.990,73	11.524,77	58.595,22	(46.099,08)	9.996,91	34.574,31	35.545,68
1.7.5.1.50	FUNDEB	41.812.438,24	18.612.763,41				(27.994,10)				
TOTAIS:		195.959.983,28	81.849.977,25	37.942.328,30	8.301.935,21	5.958.848,30	13.309.594,83	-9.878.449,26	1.429.946,46	9.485.582,08	9.782.861,05

Receita Realizada em relação a Prevista: 41,77%
ada sobre a Receita realizada do FUNDEB 108,21%

DESPESA	1500 - MDE	1540-FUNDEB	1500 - ASPS
EMPENHADO	9.103.186,96	20.141.296,26	18.337.338,56
LIQUIDADO	7.822.037,70	20.141.296,26	14.964.401,21
PAGO	6.583.779,75	17.698.642,47	14.315.419,73
% Emp.	14,40%	108,21%	29,00%
% Liq. + Re	12,22%	107,31%	23,58%
% pago	10,41%	108,21%	23,66%
a Liquidar	1.281.149,26	-00	3.372.937,35
a Pagar	1.238.257,95	2.442.653,79	648.981,48
RENDIM.:	92.589,53	167.761,93	55.553,72

Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração do Mag 107,31%
Valores da Despesa no Código de Acompanhamento (CO) 1001 - MDE
Valores da Despesa no Código de Acompanhamento (CO) 1002 - ASPS

Verificação:	Cálculo:
Total da MDE	29.244.483,22
(-) Plus Fundeb	8.734.314,15
(-)Rend. da MDE	92.589,53
(-)Rend. do FUNI	167.761,93
(-) 3.3.91.08	-00
Valor a aplicado	20.249.817,61
% da Educação	32,02%
APLICAÇÃO:	4.440.514,15

= A MAIOR

RECURSOS:	MDE	FUNDEB	LIVRE	Total Geral:
DESPESA	9.103.186,96	20.141.296,26		29.244.483,22
(-) 3.1.91.13.20				-00
(-) 3.3.91.08				-00
(-) Plus do FUNDEB		8.734.314,15		8.734.314,15
(-) Rendimento	92.589,53	167.761,93		260.351,46
(=) TOTAIS:	9.010.597,43	11.239.220,18	-00	20.249.817,61
Índice Apurado:	14,25	17,77	-00	32,02

Balancete por Fonte de Recursos

Junho de 2026

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês	Empenhado
1500	Recursos não Vinculados de Impostos					
	132.563.242,85	53.063.952,02	132.563.242,85	132.563.242,85	8.821.502,67	65
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	3.562.241,87	Débitos	34.203.551,29	
1501	Outros Recursos não Vinculados					
	4.083.498,17	1.748.383,89	4.083.498,17	4.118.498,17	819.712,25	2
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	459.857,52	Débitos	326.662,36	
1540	Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos					
	41.937.763,70	18.697.305,88	41.937.763,70	41.937.763,70	3.795.093,35	20
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	1.261.041,82	Débitos	11.046.732,44	
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	Transferências do Fundeb Complementação da União ETI					
	805.018,39	42.050,84	805.018,39	805.018,39	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	810.198,73	Débitos	159.615,89	
1550	Transferência do Salário-Educação					
	2.424.217,75	1.204.856,13	2.424.217,75	2.424.217,75	171.654,94	1
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	315.828,25	Débitos	480.514,08	
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	391.823,05	570.322,00	570.322,00	42.810,95	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	285.096,32	Débitos	260.903,16	
1553	Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)					
	436.407,72	94.275,85	436.407,72	436.407,72	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	5.770,66	Débitos	3.933,61	
1569	Outras Transferências de Recursos do FNDE					
	30.272,00	12.439,95	30.272,00	30.272,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	32.001,47	Débitos	606,76	
1570	Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação					
	50.001,00	27.784,15	50.001,00	50.001,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	723.906,23	Débitos	4.443,16	
1571	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação					
	2.750.000,00	1.400.876,78	2.750.000,00	2.750.000,00	1.350.509,90	2
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	390.844,03	Débitos	773.099,92	
1599	Outros Recursos Vinculados à Educação					
	0,00	1.067,38	0,00	0,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	21.105,50	Débitos	182,45	
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	3.890.836,73	2.034.036,55	3.495.036,55	307.640,53	2
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	2.457.688,33	Débitos	4.236.049,46	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 11h e 03m.

Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Balancete por Fonte de Recursos

Junho de 2026

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês	Empenhado
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	2.140.238,05	8.918,98	2.057.918,98	0,00	2
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	2.151.075,65	Débitos	168.299,69	
1602	Transf. Fundo a Fundo Recursos SUS - Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde – COVID-19 no bojo da ação 21C0.					
	0,00	281,52	0,00	0,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	4.926,87	Débitos	54,85	
1603	Transf. Fundo a Fundo Recursos SUS - Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde – COVID-19 no bojo da ação 21C0.					
	0,00	1.279,25	0,00	0,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	27.258,15	Débitos	249,01	
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	884.815,49	2.245.385,09	2.245.385,09	133.820,84	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	17.426,14	Débitos	259.062,83	
1605	Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem.					
	133.481,00	44.355,73	133.481,00	133.481,00	6.207,62	

	Saldo Bancário	Saldo Inicial	718,06	Débitos	26.651,92	
1621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual					
	3.743.719,08	913.162,97	3.743.719,08	3.743.719,08	227.244,52	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	768.486,20	Débitos	388.101,33	
1632	Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Saúde					
	10.000,00	23.371,40	10.000,00	89.003,00	4.740,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	419.268,93	Débitos	138.318,83	
1659	Outros Recursos Vinculados à Saúde					
	792.192,00	348.448,62	792.192,00	792.192,00	51.777,27	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	320.578,03	Débitos	225.846,86	
1660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS					
	570.830,68	251.491,76	570.830,68	590.830,68	9.759,56	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	497.899,26	Débitos	387.077,05	
1661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social					
	15.930,07	113.160,06	15.930,07	78.930,07	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	947.404,25	Débitos	8.428,96	
1665	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Assistência Social					
	15.000,00	6.512,33	15.000,00	1.695.000,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	128.769,68	Débitos	1.113,16	
1700	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União					
	100.000,00	982.657,41	100.000,00	8.470.058,38	0,00	1
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	1.209.246,32	Débitos	381.751,04	
1701	Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados					
	80.000,00	997.914,68	80.000,00	1.385.358,89	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	334.040,24	Débitos	340.315,70	
1706	Transferência Especial da União					
	9.117.844,56	2.921.064,04	9.117.844,56	9.117.844,56	200.000,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	4.053.030,33	Débitos	4.517.997,87	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 11h e 03m.

Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Balancete por Fonte de Recursos

Junho de 2026

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês	Empenhado
1707	Transferências da União – inciso I do art. 5º da Lei Complementar 173/2020					
	0,00	413.082,95	0,00	0,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	1.234.748,95	
1708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais					
	927.033,78	654.172,91	927.033,78	1.555.486,78	144.111,83	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	636.445,30	Débitos	349.871,74	
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	9.429,88	20.000,00	20.000,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	29.911,27	Débitos	1.562,87	
1719	Transferências da Política Nacional Aldir Blanc de Fomento à Cultura - Lei nº 14.399/2022					
	0,00	260.666,96	0,00	251.719,83	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	259.622,45	Débitos	2.244,33	
1720	Transferências da União Referentes às participações na exploração de Petróleo e Gás Natural destinadas ao FEP - Lei 9.478/1997					
	994.638,51	535.987,50	994.638,51	994.638,51	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	429.317,56	Débitos	255.866,44	
1749	Outras vinculações de transferências					
	7.076.436,67	3.634.506,00	7.076.436,67	7.076.436,67	4.301,99	6
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	5.534.724,57	Débitos	2.561.149,91	
1750	Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE					
	35.961,62	22.265,92	35.961,62	35.961,62	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	67.598,74	Débitos	102.482,61	
1751	Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP					
	1.111.000,00	818.372,25	1.111.000,00	1.111.000,00	0,00	1
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	149.475,73	
1752	Recursos Vinculados ao Trânsito					
	43.316,33	11.807,33	43.316,33	43.316,33	9.750,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	28.712,47	Débitos	33.807,57	
1753	Recursos Provenientes de Taxas, Contribuições e Preços Públicos					
	72.437,49	58.488,15	72.437,49	72.437,49	30.691,31	

	Saldo Bancário	Saldo Inicial	10.780,97	Débitos	125.300,64	
1755	Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta					
	0,00	16.819,23	0,00	0,00	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	177.438,00	Débitos	2.612,45	
1759	Recursos Vinculados a Fundos					
	775.642,00	297.983,80	775.642,00	775.642,00	52.102,75	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	1.674.529,87	Débitos	304.953,78	
1800	Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)					
	55.393.420,02	24.187.281,59	55.393.420,02	55.393.420,02	5.520.259,15	23
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	57.417.165,61	Débitos	30.962.068,25	

FONTE: Governança Brasil - Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 28/Jul/2026, 11h e 03m.

Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Balancete por Fonte de Recursos

Junho de 2026

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês	Empenhado
1802	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração					
	571.760,74	127.681,94	571.760,74	571.760,74	942,61	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	302.210,48	Débitos	31.629,37	
2546	Transferencias do Fundeb Complementação da União ETI					
	0,00	0,00	0,00	828.129,92	31.830,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	156.899,34	
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	2.265,98	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	8.376,41	Débitos	69.831,35	
2621	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual					
	0,00	0,00	0,00	522.086,85	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	54.792,35	Débitos	25.715,14	
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	67.184,68	
2659	Outros Recursos Vinculados à Saúde					
	0,00	0,00	0,00	231.114,63	0,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	0,00	Débitos	920,00	
2660	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS					
	0,00	0,00	0,00	224.559,20	14.021,04	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	15.877,33	Débitos	5.345,62	
2661	Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social					
	0,00	0,00	0,00	534.430,26	501.100,00	
	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	0,00	
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	0,00	
2706	Transferência Especial da União					
	0,00	0,00	0,00	1.975.167,03	200.196,76	1
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	41.811,01	Débitos	352.346,65	
2708	Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais					
	0,00	0,00	0,00	622.634,29	2.406,86	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	72.146,31	Débitos	0,00	
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/Jul/2026, 11h e 03m.

Estado do Rio Grande do Sul

Prefeitura Municipal de Cacapava do Sul

Unidade Gestora: 9999 - CONSOLIDADO

Balancete por Fonte de Recursos

Junho de 2026

Fonte de Recursos	Previsto	Arrecadado	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Empenhado no Mês	Empenhado
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	45.731,08	
2759	Recursos Vinculados a Fundos					
	0,00	0,00	0,00	83.062,82	7.800,00	
	Saldo Bancário	Saldo Inicial	864.900,00	Débitos	13.738,22	
Total Geral	272.028.528,78	121.252.952,37	272.028.528,78	295.035.849,58	22.464.254,68	137
Total Geral de Bancos		Saldo Inicial	89.101.788,78	Débitos	95.195.050,40	

no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
387.304,76	0,00	55.428.992,41	48.863.595,73
Créditos	33.739.060,22	Saldo Final	4.026.732,94
836.377,81	0,00	1.576.501,38	1.361.738,30
Créditos	301.280,15	Saldo Final	485.239,73
141.296,26	0,00	20.141.296,26	17.698.642,47
Créditos	11.382.265,55	Saldo Final	925.508,71
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	306.853,26	Saldo Final	662.961,36
039.896,21	0,00	846.249,20	826.592,02
Créditos	422.097,74	Saldo Final	374.244,59
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
312.194,63	0,00	163.884,48	144.026,00
Créditos	285.142,70	Saldo Final	260.856,78
94.024,70	0,00	94.024,70	94.024,70
Créditos	7.601,56	Saldo Final	2.102,71
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	32.608,23
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	728.349,39
401.272,06	0,00	1.040.109,76	1.018.044,46
Créditos	780.826,25	Saldo Final	383.117,70
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	21.287,95
068.770,67	0,00	1.844.721,20	1.810.019,27
Créditos	3.423.186,69	Saldo Final	3.270.551,10

no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
049.000,00	0,00	386.599,61	311.752,15
Créditos	295.155,08	Saldo Final	2.024.220,26
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	4.981,72
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	27.507,16
862.426,06	0,00	862.426,06	859.708,59
Créditos	263.386,59	Saldo Final	13.102,38
55.074,06	0,00	55.074,06	55.074,06

Créditos	22.605,25	Saldo Final	4.764,73
882.614,93	0,00	853.328,74	673.278,97
Créditos	365.224,61	Saldo Final	791.362,92
7.574,00	0,00	2.834,00	2.834,00
Créditos	204.987,78	Saldo Final	352.599,98
412.613,65	0,00	256.796,88	249.184,43
Créditos	217.464,96	Saldo Final	328.959,93
389.126,46	0,00	185.761,67	169.836,34
Créditos	307.298,46	Saldo Final	577.677,85
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	955.833,21
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	129.882,84
811.942,59	0,00	210.851,36	210.850,36
Créditos	370.520,31	Saldo Final	1.220.477,05
259.174,42	0,00	169.382,11	169.382,11
Créditos	192.112,64	Saldo Final	482.243,30
655.200,00	0,00	447.530,81	447.530,81
Créditos	3.456.777,82	Saldo Final	5.114.250,38

Página 3 de 5

no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	821.666,00	Saldo Final	413.082,95
456.194,31	0,00	246.591,42	135.388,61
Créditos	320.687,00	Saldo Final	665.630,04
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	31.474,14
12.500,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	261.866,78
434.760,00	0,00	38.161,78	1.831,77
Créditos	125.743,22	Saldo Final	559.440,78
.051.234,25	0,00	2.732.168,80	2.422.577,37
Créditos	3.283.103,27	Saldo Final	4.812.771,21
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	147.815,43	Saldo Final	22.265,92
.100.307,50	0,00	433.913,72	433.913,72
Créditos	149.475,73	Saldo Final	0,00
29.347,50	0,00	15.258,24	15.258,24
Créditos	37.143,35	Saldo Final	25.376,69
33.710,56	0,00	3.019,25	3.019,25

Créditos	66.201,91	Saldo Final	69.879,70
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	180.050,45
199.147,33	0,00	125.234,48	124.931,48
Créditos	269.744,54	Saldo Final	1.709.739,11
.610.274,69	0,00	23.610.274,69	23.597.380,64
Créditos	32.527.058,06	Saldo Final	55.852.175,80

no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
6.905,66	0,00	5.020,44	5.020,44
Créditos	29.431,31	Saldo Final	304.408,54
324.178,04	0,00	205.739,11	199.172,96
Créditos	156.899,34	Saldo Final	0,00
12.999,98	0,00	12.999,98	12.999,98
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
245.527,29	0,00	164.110,13	77.022,26
Créditos	78.207,76	Saldo Final	0,00
163.152,64	0,00	91.003,09	39.975,01
Créditos	25.715,14	Saldo Final	54.792,35
340.000,00	0,00	187.681,73	138.768,60
Créditos	67.184,68	Saldo Final	0,00
5.125,93	0,00	5.125,93	5.125,93
Créditos	920,00	Saldo Final	0,00
44.838,50	0,00	6.045,62	5.354,02
Créditos	5.345,62	Saldo Final	15.877,33
501.100,00	0,00	22.950,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
420.897,35	0,00	391.371,00	391.371,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00
40.845,00	0,00	40.845,00	40.845,00
Créditos	0,00	Saldo Final	269.719,24
.378.020,89	0,00	504.936,57	490.550,15
Créditos	390.833,40	Saldo Final	3.324,26
622.634,29	0,00	426.933,77	426.933,77
Créditos	0,00	Saldo Final	72.146,31
0,00	0,00	0,00	0,00
Créditos	0,00	Saldo Final	0,00

no Ano	Em Liquidação	Liquidado	Pago
45.731,08	0,00	45.731,08	45.731,08

Créditos	45.731,08	Saldo Final	0,00
48.526,47	0,00	31.851,29	21.186,37
Créditos	13.738,22	Saldo Final	864.900,00
.801.946,37	0,00	113.921.435,65	103.608.576,26
Créditos	94.906.492,68	Saldo Final	89.390.346,50