DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE PAULO DE FARIA

Conforme Lei Municipal nº 1.635, de 23 de abril de 2018

www.paulodefaria.sp.gov.br | www.imprensaoficialmunicipal.com.br/paulo_de_faria

SUMÁRIO

Poder Executivo 2
Licitações e Contratos 2
Extrato 2
Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal 3
Relatório Resumido da Execução Orçamentária 3
Relatório de Gestão Fiscal 39
Tributos arrecadados 47
Editais 51

EXPEDIENTE

O Diário Oficial do Município de Paulo de Faria, veiculado exclusivamente na forma eletrônica, é uma publicação das entidades da Administração Direta e Indireta deste Município, sendo referidas entidades inteiramente responsáveis pelo conteúdo aqui publicado.

ACERVO

As edições do Diário Oficial Eletrônico de Paulo de Faria poderão ser consultadas através da internet, por meio do seguinte endereço eletrônico: www.paulodefaria.sp.gov.br
Para pesquisa por qualquer termo e utilização de filtros, acesse www.imprensaoficialmunicipal.com.br/paulo_de_faria
As consultas e pesquisas são de acesso gratuito e independente de qualquer cadastro.

ENTIDADES

Prefeitura Municipal de Paulo de Faria
CNPJ 45.150.166/0001-22
Rua XV de novembro, 790
Telefone: (17) 3802-9200
Site: www.paulodefaria.sp.gov.br
Diário: www.imprensaoficialmunicipal.com.br/paulo_de_faria

Câmara Municipal de Paulo de Faria
CNPJ 51.351.732/0001-67
Praça Peregrino Benelli, 52
Telefone: (17) 3292-1360 | (17) 3292-1730
Site: www.camarapaulodefaria.sp.gov.br

Diário Oficial Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001

O Município de Paulo de Faria garante a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site www.paulodefaria.sp.gov.br

Compilado e também disponível em www.imprensaoficialmunicipal.com.br/paulo_de_faria

PODER EXECUTIVO

Licitações e Contratos

Extrato

EXTRATO DO PRIMEIRO TERMO ADITIVO DE 2025
CONTRATO N.º 086/2021

LICITAÇÃO: PREGÃO PRESENCIAL Nº 048/2021

CONTRATADA: 10.796.611/0001-41 SILVANO DE LIMA CORREIA

CNPJ: 10.796.611/0001-41

OBJETO DO CONTRATO: Contratação de empresa especializada para prestação de serviços de mão de obra para serviço de funilaria e pintura em veículos leves e pesados desta municipalidade.

OBJETO DO ADITIVO: Prorrogação do prazo por mais 12 (doze) meses, contados da data de 21 setembro de 2026 até 21 setembro de 2027 o valor total da licitação permanece o mesmo R$74.250,00 (setenta quatro mil duzentos cinquenta reais).

FUNDAMENTO: O PRESENTE ADITIVO ENCONTRA EMBASAMENTO LEGAL ARTIGO 57, INCISO II, DA LEI FEDERAL Nº 8.666/1993 (LEI DE LICITAÇÃO E CONTRATOS).

DA RATIFICAÇÃO: AS DEMAIS CLÁUSULAS DO CONTRATO EM REFERÊNCIA PERMANECEM INALTERADAS E SÃO PELO PRESENTE TERMO ADITIVO, RATIFICADAS.

ASS. DO ADITAMENTO: 21/09/2026

Prefeitura Municipal de Paulo de Faria, 22 setembro de 2026

Dirceu Cássia Filho – Prefeito Municipal

.....

Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

1 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II) R$ 1

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	12.858.000,00	6.822.763,30
Receita de Contribuições dos Segurados	2.628.000,00	1.300.273,78
Ativo	2.558.000,00	1.236.492,14
Inativo	60.000,00	58.579,32
Pensionista	10.000,00	5.202,32
Receita de Contribuições Patronais	5.497.000,00	2.979.625,23
Ativo	5.497.000,00	2.979.625,23
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	300.000,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	300.000,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	4.433.000,00	2.542.864,29
Compensação Financeira entre os Regimes	150.000,00	116.256,02
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	4.248.000,00	2.426.608,27
Demais Receitas Correntes	35.000,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	8.610.000,00	4.396.155,03

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 EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Benefícios	1.850.000,00	6.070.677,31	6.070.677,31	6.070.677,31	0,00
Aposentadorias	0,00	4.742.807,64	4.742.807,64	4.742.807,64	0,00
Pensões por Morte	1.850.000,00	1.327.869,67	1.327.869,67	1.327.869,67	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	501.000,00	5.452,79	5.452,79	5.452,79	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	501.000,00	5.452,79	5.452,79	5.452,79	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	2.351.000,00	6.076.130,10	6.076.130,10	6.076.130,10	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

2 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II) — R$ 1

RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV – V)	6.259.000,00	-1.679.975,07	-1.679.975,07	-1.679.975,07	0,00

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	0,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	4.007.000,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	2.426.608,27
Outros Aportes para o RPPS	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	40.138.238,83
Outros Bens e Direitos	92.667.817,00

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
RECEITAS CORRENTES (VII)	0,00	0,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

3 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)		R$ 1
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	0,00	0,00

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 (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCÍARIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	0,00
Recursos para Formação de Reserva	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
Receitas Correntes	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃOP RPPS (XII)	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

4 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

R$ 1

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 EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Despesas Correntes (XIII)	535.000,00	273.487,00	243.328,18	243.272,85	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	165.000,00	103.620,77	103.620,77	103.620,77	0,00
Demais Despesas Correntes	370.000,00	169.866,23	139.707,41	139.652,08	0,00
Despesas de Capital (XIV)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII) + (XIV)	545.000,00	273.487,00	243.328,18	243.272,85	0,00
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII-XV)	-545.000,00	-273.487,00	-243.328,18	-243.272,85	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIO MANTIDOS PELO TESOURO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
Contribuições dos Servidores	0,00	0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

5 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II) R$ 1

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.
Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
. a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
. b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c") — R$ 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			BIMESTRE	JAN A AGO	%		BIMESTRE	JAN A AGO	%		
		(a)		(b)	(b/total b)	(c) = (a-b)		(d)	(d/total d)	(e) = (a-d)	(f)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	67.938.000,00	76.197.576,71	9.382.160,88	51.816.829,55	89,24	24.380.747,16	11.154.012,44	47.139.406,43	90,59	29.058.170,28	0,00
Legislativa	2.710.000,00	2.710.000,00	421.252,24	1.581.177,48	2,72	1.128.822,52	421.252,24	1.581.177,48	3,04	1.128.822,52	0,00
Ação Legislativa	2.710.000,00	2.710.000,00	421.252,24	1.581.177,48	2,72	1.128.822,52	421.252,24	1.581.177,48	3,04	1.128.822,52	0,00
Administração	8.926.700,00	9.728.650,00	870.260,17	7.181.725,47	12,37	2.546.924,53	1.322.178,05	6.112.308,06	11,75	3.616.341,94	0,00
Administração Geral	5.714.700,00	6.406.650,00	858.463,60	4.010.286,40	6,91	2.396.363,60	911.037,03	3.871.950,49	7,44	2.534.699,51	0,00
Administração Financeira	1.112.000,00	1.222.000,00	11.796,57	1.075.439,07	1,85	146.560,93	54.707,48	793.441,23	1,52	428.558,77	0,00
Serviço da Dívida Interna	2.100.000,00	2.100.000,00	0,00	2.096.000,00	3,61	4.000,00	356.433,54	1.446.916,34	2,78	653.083,66	0,00
Segurança Pública	3.000,00	7.000,00	0,00	3.575,00	0,01	3.425,00	3.575,00	3.575,00	0,01	3.425,00	0,00
Defesa Civil	3.000,00	7.000,00	0,00	3.575,00	0,01	3.425,00	3.575,00	3.575,00	0,01	3.425,00	0,00
Assistência Social	4.366.300,00	4.892.878,00	433.498,82	3.172.334,85	5,46	1.720.543,15	650.110,81	2.753.046,41	5,29	2.139.831,59	0,00
Assistência à Pessoa Idosa	417.162,00	905.250,00	3.214,61	429.151,33	0,74	476.098,67	42.567,68	409.266,03	0,79	495.983,97	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	1.067.482,00	1.092.482,00	48.700,47	968.690,51	1,67	123.791,49	184.158,37	710.382,76	1,37	382.099,24	0,00
Assistência Comunitária	2.881.656,00	2.895.146,00	381.583,74	1.774.493,01	3,06	1.120.652,99	423.384,76	1.633.397,62	3,14	1.261.748,38	0,00
Previdência Social	8.831.000,00	8.971.000,00	1.502.095,30	6.335.033,66	10,91	2.635.966,34	1.519.961,64	6.304.874,84	12,12	2.666.125,16	0,00
Previdência do Regime Estatutário	8.831.000,00	8.971.000,00	1.502.095,30	6.335.033,66	10,91	2.635.966,34	1.519.961,64	6.304.874,84	12,12	2.666.125,16	0,00
Saúde	17.317.000,00	18.909.616,80	2.468.139,82	14.346.528,16	24,71	4.563.088,64	3.085.359,74	12.396.466,81	23,82	6.513.149,99	0,00
Atenção Básica	14.298.000,00	15.596.742,80	1.849.518,78	11.732.873,94	20,21	3.863.868,86	2.547.222,00	10.078.032,83	19,37	5.518.709,97	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	824.000,00	956.709,00	239.339,73	838.443,19	1,44	118.265,81	131.934,59	652.088,52	1,25	304.620,48	0,00
Suporte Profilático e Terapêutico	1.559.000,00	1.770.165,00	296.866,69	1.461.291,85	2,52	308.873,15	323.788,53	1.352.426,28	2,60	417.738,72	0,00
Vigilância Sanitária	156.000,00	232.000,00	54.307,74	189.293,34	0,33	42.706,66	54.307,74	189.293,34	0,36	42.706,66	0,00
Vigilância Epidemiológica	480.000,00	354.000,00	28.106,88	124.625,84	0,21	229.374,16	28.106,88	124.625,84	0,24	229.374,16	0,00
Educação	15.084.000,00	14.285.552,72	1.895.126,73	9.281.868,98	15,99	5.003.683,74	2.142.732,34	9.042.869,90	17,38	5.242.682,82	0,00
Ensino Fundamental	8.796.000,00	8.670.566,32	1.166.764,93	6.080.298,55	10,47	2.590.267,77	1.343.092,29	5.876.659,55	11,29	2.793.906,77	0,00
Ensino Superior	1.251.000,00	505.398,00	74.397,84	286.693,69	0,49	218.704,31	78.304,21	281.480,18	0,54	223.917,82	0,00
Educação Infantil	4.980.000,00	5.052.588,40	653.592,26	2.895.441,68	4,99	2.157.146,72	717.464,14	2.873.207,50	5,52	2.179.380,90	0,00
Educação de Jovens e Adultos	43.000,00	43.000,00	371,70	5.435,06	0,01	37.564,94	371,70	4.522,67	0,01	38.477,33	0,00
Educação Especial	14.000,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,02	0,00	3.500,00	7.000,00	0,01	7.000,00	0,00
Cultura	1.485.000,00	1.880.000,00	162.034,54	1.479.421,98	2,55	400.578,02	534.017,07	1.418.615,21	2,73	461.384,79	0,00
Difusão Cultural	1.485.000,00	1.880.000,00	162.034,54	1.479.421,98	2,55	400.578,02	534.017,07	1.418.615,21	2,73	461.384,79	0,00
Urbanismo	5.841.400,00	7.481.294,83	895.048,33	5.999.366,67	10,33	1.481.928,16	991.721,09	5.551.427,89	10,67	1.929.866,94	0,00
Infra-Estrutura Urbana	133.000,00	1.727.595,02	0,00	1.645.083,09	2,83	82.511,93	0,00	1.533.782,36	2,95	193.812,66	0,00
Serviços Urbanos	5.708.400,00	5.753.699,81	895.048,33	4.354.283,58	7,50	1.399.416,23	991.721,09	4.017.645,53	7,72	1.736.054,28	0,00
Habitação	0,00	3.250.000,00	0,00	0,00	0,00	3.250.000,00	0,00	0,00	0,00	3.250.000,00	0,00
Habitação Urbana	0,00	3.250.000,00	0,00	0,00	0,00	3.250.000,00	0,00	0,00	0,00	3.250.000,00	0,00
Gestão Ambiental	19.600,00	19.600,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00
Preservação e Conservação Ambiental	19.600,00	19.600,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00
Agricultura	205.000,00	205.000,00	39.488,18	148.455,18	0,26	56.544,82	39.488,18	148.455,18	0,29	56.544,82	0,00
Promoção da Produção Agropecuária	205.000,00	205.000,00	39.488,18	148.455,18	0,26	56.544,82	39.488,18	148.455,18	0,29	56.544,82	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c") — R$ 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A AGO (b)	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A AGO (d)	% (d/total d)		
Comércio e Serviços	295.000,00	1.089.184,36	49.491,18	243.556,28	0,42	845.628,08	41.853,83	183.879,80	0,35	905.304,56	0,00
Serviços Financeiros	98.000,00	100.500,00	16.107,53	63.372,38	0,11	37.127,62	16.107,53	63.372,38	0,12	37.127,62	0,00
Turismo	197.000,00	988.684,36	33.383,65	180.183,90	0,31	808.500,46	25.746,30	120.507,42	0,23	868.176,94	0,00
Transporte	1.383.000,00	1.330.500,00	193.492,95	939.870,55	1,62	390.629,45	226.019,24	925.519,76	1,78	404.980,24	0,00
Transporte Rodoviário	1.383.000,00	1.330.500,00	193.492,95	939.870,55	1,62	390.629,45	226.019,24	925.519,76	1,78	404.980,24	0,00
Desporto e Lazer	871.000,00	1.437.300,00	452.232,62	1.103.915,29	1,90	333.384,71	175.743,21	717.190,09	1,38	720.109,91	0,00
Desporto Comunitário	871.000,00	1.437.300,00	452.232,62	1.103.915,29	1,90	333.384,71	175.743,21	717.190,09	1,38	720.109,91	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	7.655.000,00	7.644.387,32	538.407,35	6.248.175,27	10,76	1.396.212,05	1.214.765,69	4.895.458,71	9,41	2.748.928,61	0,00
Legislativa	290.000,00	290.000,00	43.516,32	174.570,11	0,30	115.429,89	43.516,32	174.570,11	0,34	115.429,89	0,00
Ação Legislativa	290.000,00	290.000,00	43.516,32	174.570,11	0,30	115.429,89	43.516,32	174.570,11	0,34	115.429,89	0,00
Administração	4.460.000,00	4.454.000,00	64.517,53	4.320.935,21	7,44	133.064,79	740.875,87	2.968.218,65	5,70	1.485.781,35	0,00
Administração Geral	400.000,00	394.000,00	64.517,53	262.785,29	0,45	131.214,71	64.517,53	262.785,29	0,51	131.214,71	0,00
Administração Financeira	4.060.000,00	4.060.000,00	0,00	4.058.149,92	6,99	1.850,08	676.358,34	2.705.433,36	5,20	1.354.566,64	0,00
Assistência Social	173.000,00	173.000,00	28.112,11	112.520,88	0,19	60.479,12	28.112,11	112.520,88	0,22	60.479,12	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Assistência Comunitária	172.000,00	172.000,00	28.112,11	112.520,88	0,19	59.479,12	28.112,11	112.520,88	0,22	59.479,12	0,00
Previdência Social	20.000,00	25.000,00	3.645,86	14.583,44	0,03	10.416,56	3.645,86	14.583,44	0,03	10.416,56	0,00
Previdência do Regime Estatutário	20.000,00	25.000,00	3.645,86	14.583,44	0,03	10.416,56	3.645,86	14.583,44	0,03	10.416,56	0,00
Saúde	918.000,00	937.200,00	139.928,16	559.248,64	0,96	377.951,36	139.928,16	559.248,64	1,07	377.951,36	0,00
Atenção Básica	779.000,00	779.000,00	117.410,61	469.163,92	0,81	309.836,08	117.410,61	469.163,92	0,90	309.836,08	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	60.000,00	60.000,00	10.620,22	42.372,96	0,07	17.627,04	10.620,22	42.372,96	0,08	17.627,04	0,00
Vigilância Sanitária	11.000,00	30.200,00	7.417,47	29.792,32	0,05	407,68	7.417,47	29.792,32	0,06	407,68	0,00
Vigilância Epidemiológica	68.000,00	68.000,00	4.479,86	17.919,44	0,03	50.080,56	4.479,86	17.919,44	0,03	50.080,56	0,00
Educação	1.225.000,00	1.225.000,00	169.940,93	713.495,68	1,23	511.504,32	169.940,93	713.495,68	1,37	511.504,32	0,00
Ensino Fundamental	715.000,00	715.000,00	98.988,63	422.237,72	0,73	292.762,28	98.988,63	422.237,72	0,81	292.762,28	0,00
Ensino Superior	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Educação Infantil	509.000,00	509.000,00	70.952,30	291.257,96	0,50	217.742,04	70.952,30	291.257,96	0,56	217.742,04	0,00
Cultura	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Difusão Cultural	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
Urbanismo	398.000,00	381.187,32	63.954,90	250.871,54	0,43	130.315,78	63.954,90	250.871,54	0,48	130.315,78	0,00
Serviços Urbanos	398.000,00	381.187,32	63.954,90	250.871,54	0,43	130.315,78	63.954,90	250.871,54	0,48	130.315,78	0,00
Agricultura	34.000,00	34.000,00	5.625,78	22.503,12	0,04	11.496,88	5.625,78	22.503,12	0,04	11.496,88	0,00
Promoção da Produção Agropecuária	34.000,00	34.000,00	5.625,78	22.503,12	0,04	11.496,88	5.625,78	22.503,12	0,04	11.496,88	0,00
Comércio e Serviços	23.000,00	11.000,00	2.145,60	8.562,10	0,01	2.437,90	2.145,60	8.562,10	0,02	2.437,90	0,00
Serviços Financeiros	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Turismo	11.000,00	11.000,00	2.145,60	8.562,10	0,01	2.437,90	2.145,60	8.562,10	0,02	2.437,90	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

R$ 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A AGO (b)	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A AGO (d)	% (d/total d)		
Transporte	33.000,00	33.000,00	3.521,24	14.084,96	0,02	18.915,04	3.521,24	14.084,96	0,03	18.915,04	0,00
Transporte Rodoviário	33.000,00	33.000,00	3.521,24	14.084,96	0,02	18.915,04	3.521,24	14.084,96	0,03	18.915,04	0,00
Desporto e Lazer	80.000,00	80.000,00	13.498,92	56.799,59	0,10	23.200,41	13.498,92	56.799,59	0,11	23.200,41	0,00
Desporto Comunitário	80.000,00	80.000,00	13.498,92	56.799,59	0,10	23.200,41	13.498,92	56.799,59	0,11	23.200,41	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	75.593.000,00	83.841.964,03	9.920.568,23	58.065.004,82	100,00	25.776.959,21	12.368.778,13	52.034.865,14	100,00	31.807.098,89	0,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.
Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
. a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
. b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

SET/2025 A AGO/2026

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I) — R$ 1

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA
	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026	MAR/2026	ABR/2026	MAI/2026	JUN/2026	JUL/2026	AGO/2026		
RECEITAS CORRENTES (I)	6.569.617,91	6.464.112,71	5.749.053,72	8.762.630,05	6.222.081,89	5.729.210,04	7.747.768,93	5.632.337,07	6.434.110,04	7.465.140,19	6.203.934,14	6.073.306,62	79.053.303,31	79.051.000,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	450.187,44	557.537,63	519.801,56	750.770,63	442.280,39	867.740,15	1.107.259,51	522.804,37	601.040,75	567.241,68	497.999,05	635.391,27	7.520.054,43	9.124.000,00
IPTU	51.885,21	73.604,94	41.262,23	80.172,56	24.206,99	122.005,07	416.167,47	68.928,11	62.113,71	58.575,38	55.539,36	51.822,46	1.106.283,49	1.130.000,00
ISS	135.543,88	178.274,75	255.775,11	324.759,02	189.830,40	238.013,39	287.472,11	247.941,74	250.237,89	235.864,40	207.779,27	220.513,71	2.772.005,67	2.933.000,00
ITBI	85.629,97	102.421,80	78.276,13	31.042,56	44.882,01	290.722,90	57.238,71	39.683,95	98.454,84	64.690,75	31.939,57	182.441,91	1.107.425,10	2.377.000,00
IRRF	150.772,48	176.954,20	120.779,76	282.184,09	161.769,66	130.940,81	152.217,45	122.217,56	151.628,27	172.356,93	172.698,47	155.910,74	1.950.430,42	1.955.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	26.355,90	26.281,94	23.708,33	32.612,40	21.591,33	86.057,98	194.163,77	44.033,01	38.606,04	35.754,22	30.042,38	24.702,45	583.909,75	729.000,00
Contribuições	231.882,68	236.997,95	236.131,48	606.486,03	49.077,14	251.019,54	270.059,16	242.595,36	245.306,51	243.462,10	242.755,07	53.198,77	2.908.971,79	3.071.000,00
Receita Patrimonial	74.639,33	83.400,98	71.688,18	61.498,25	60.527,06	92.896,67	69.505,83	60.950,09	59.592,17	56.650,84	58.494,10	49.550,23	799.393,73	612.000,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	66.781,15	77.508,66	67.131,09	52.910,02	53.585,28	86.698,94	62.953,90	52.005,29	56.394,24	54.382,37	53.943,80	45.324,11	729.618,85	537.000,00
Outras Receitas Patrimoniais	7.858,18	5.892,32	4.557,09	8.588,23	6.941,78	6.197,73	6.551,93	8.944,80	3.197,93	2.268,47	4.550,30	4.226,12	69.774,88	75.000,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Transferências Correntes	5.787.549,03	5.577.849,22	4.860.620,39	7.426.057,23	5.643.356,03	4.472.655,48	6.223.837,84	4.778.648,45	5.505.885,49	6.496.036,39	5.349.780,87	5.307.247,40	67.429.523,82	65.761.000,00
Cota-Parte do FPM	1.737.204,98	1.165.082,38	1.583.699,98	2.578.870,02	1.620.336,13	2.037.247,93	1.233.676,94	1.452.534,75	1.758.568,19	1.852.243,31	1.969.692,15	1.563.156,94	20.552.313,70	21.265.000,00
Cota-Parte do ICMS	2.113.184,00	1.738.671,37	1.604.790,42	2.371.104,92	1.898.571,65	1.221.196,58	2.863.435,92	1.832.512,15	1.942.925,24	2.418.280,23	1.977.644,27	2.105.354,41	24.087.671,16	22.017.000,00
Cota-Parte do IPVA	41.060,49	38.422,01	39.941,47	244.322,54	577.108,66	210.622,26	263.877,25	190.460,82	172.858,99	50.654,29	31.566,60	45.921,99	1.906.817,37	2.363.000,00
Cota-Parte do ITR	412.479,42	1.359.156,95	197.178,52	109.756,00	102.658,88	14.262,62	70.571,53	14.839,36	1.193,43	7.585,25	1.380,78	6.036,92	2.297.099,66	2.363.000,00
Transferências da LC 61/1989	0,00	0,00	0,00	137.199,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.199,72	154.000,00
Transferencias do FUNDEB	691.902,94	628.394,51	579.500,83	931.753,02	802.603,76	499.986,17	887.190,80	448.800,66	625.841,95	714.347,07	562.982,48	619.571,35	7.992.875,54	8.388.000,00
Outras Transferências Correntes	791.717,20	648.122,00	855.509,17	1.053.051,01	642.076,95	489.339,92	905.085,40	839.500,71	1.004.497,69	1.452.926,24	806.514,59	967.205,79	10.455.546,67	9.211.000,00
Outras Receitas Correntes	25.359,43	8.326,93	60.812,11	-82.182,09	26.841,27	44.898,20	77.106,59	27.338,80	22.285,12	101.749,18	54.905,05	27.918,95	395.359,54	473.000,00
DEDUÇÕES (II)	938.505,28	1.059.949,82	900.075,14	1.570.200,57	862.635,42	912.026,59	1.099.616,79	913.004,21	990.570,22	1.137.712,36	845.452,96	769.439,05	11.999.188,41	12.324.000,00
Contribuição do Servidor para o Plano de Previdência	200.025,46	202.000,66	202.725,26	574.340,38	19.141,25	210.966,14	209.859,15	210.084,36	211.299,66	209.525,70	208.527,92	20.869,60	2.479.365,54	2.628.000,00
Compensação Financeira entre Regimes de Previdência	7.552,37	0,00	14.939,32	14.202,48	6.667,32	6.783,74	7.048,20	7.048,20	7.048,20	66.934,68	7.362,84	7.362,84	152.950,19	150.000,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
Dedução de Receita para Formação do Fundeb	730.927,45	857.949,16	682.410,56	981.657,71	836.826,85	694.276,71	882.709,44	695.871,65	772.222,36	861.251,98	629.562,20	741.206,61	9.366.872,68	9.246.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	5.631.112,63	5.404.162,89	4.848.978,58	7.192.429,48	5.359.446,47	4.817.183,45	6.648.152,14	4.719.332,86	5.443.539,82	6.327.427,83	5.358.481,18	5.303.867,57	67.054.114,90	66.727.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	100.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	5.631.112,63	5.404.162,89	4.848.978,58	7.192.429,48	5.359.446,47	4.817.183,45	6.648.152,14	4.569.332,86	5.293.539,82	6.227.427,83	5.358.481,18	5.303.867,57	66.654.114,90	66.727.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11) (VII)	51.612,00	51.612,00	51.612,00	100.188,00	51.872,00	51.872,00	51.872,00	51.872,00	51.872,00	48.630,00	48.630,00	48.630,00	660.274,00	788.000,00
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII)	5.579.500,63	5.352.550,89	4.797.366,58	7.092.241,48	5.307.574,47	4.765.311,45	6.596.280,14	4.517.460,86	5.241.667,82	6.178.797,83	5.309.851,18	5.255.237,57	65.993.840,90	65.939.000,00

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SET/2025 A AGO/2026

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I) — R$ 1

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA
	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026	MAR/2026	ABR/2026	MAI/2026	JUN/2026	JUL/2026	AGO/2026		

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

1 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

R$ 1

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
RECEITAS CORRENTES (I)	12.858.000,00	6.822.763,30
Receita de Contribuições dos Segurados	2.628.000,00	1.300.273,78
Ativo	2.558.000,00	1.236.492,14
Inativo	60.000,00	58.579,32
Pensionista	10.000,00	5.202,32
Receita de Contribuições Patronais	5.497.000,00	2.979.625,23
Ativo	5.497.000,00	2.979.625,23
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	300.000,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	300.000,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	4.433.000,00	2.542.864,29
Compensação Financeira entre os Regimes	150.000,00	116.256,02
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	4.248.000,00	2.426.608,27
Demais Receitas Correntes	35.000,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	8.610.000,00	4.396.155,03

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 EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Benefícios	1.850.000,00	6.070.677,31	6.070.677,31	6.070.677,31	0,00
Aposentadorias	0,00	4.742.807,64	4.742.807,64	4.742.807,64	0,00
Pensões por Morte	1.850.000,00	1.327.869,67	1.327.869,67	1.327.869,67	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	501.000,00	5.452,79	5.452,79	5.452,79	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	501.000,00	5.452,79	5.452,79	5.452,79	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	2.351.000,00	6.076.130,10	6.076.130,10	6.076.130,10	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

2 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)					R$ 1
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV – V)	6.259.000,00	-1.679.975,07	-1.679.975,07	-1.679.975,07	0,00

RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	0,00

RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	4.007.000,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	2.426.608,27
Outros Aportes para o RPPS	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	40.138.238,83
Outros Bens e Direitos	92.667.817,00

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
RECEITAS CORRENTES (VII)	0,00	0,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

3 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)		R$ 1
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	0,00	0,00

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 (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCÍARIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	0,00
Recursos para Formação de Reserva	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
Receitas Correntes	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃOP RPPS (XII)	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

4 de 5

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

R$ 1

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 EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Despesas Correntes (XIII)	535.000,00	273.487,00	243.328,18	243.272,85	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	165.000,00	103.620,77	103.620,77	103.620,77	0,00
Demais Despesas Correntes	370.000,00	169.866,23	139.707,41	139.652,08	0,00
Despesas de Capital (XIV)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII) + (XIV)	545.000,00	273.487,00	243.328,18	243.272,85	0,00
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII-XV)	-545.000,00	-273.487,00	-243.328,18	-243.272,85	0,00

BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIO MANTIDOS PELO TESOURO

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (b)
Contribuições dos Servidores	0,00	0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (d)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (e)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS NO EXERCÍCIO (g)
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

5 de 5

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II) R$ 1

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.
Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
. a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
. b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

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

R$ 1

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS (a) Jan a Ago/2026
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	66.692.000,00	43.977.431,32
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	9.124.000,00	5.241.757,17
IPTU	1.130.000,00	859.358,55
ISS	2.933.000,00	1.877.652,91
ITBI	2.377.000,00	810.054,64
IRRF	1.955.000,00	1.219.739,89
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	729.000,00	474.951,18
Contribuições	443.000,00	297.199,87
Receita Patrimonial	312.000,00	508.166,99
Aplicações Financeiras (II)	237.000,00	465.287,93
Outras Receitas Patrimoniais	75.000,00	42.879,06
Transferências Correntes	56.515.000,00	37.663.520,15
Cota Parte do FPM	17.398.600,00	10.950.876,69
Cota Parte do ICMS	17.613.600,00	13.033.963,89
Cota Parte do IPVA	1.890.500,00	1.235.384,97
Cota Parte do ITR	1.890.500,00	174.823,07
Transferências da LC 61/1989	122.800,00	0,00
Transferencias do FUNDEB	8.388.000,00	5.161.324,24
Outras Transferências Correntes	9.211.000,00	7.107.147,29
Demais Receitas Correntes	298.000,00	266.787,14
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00
Receitas Correntes Restantes	298.000,00	266.787,14
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	66.455.000,00	43.512.143,39
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	12.558.000,00	6.822.763,30
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	300.000,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	50.000,00	2.372.369,14
Operações de Crédito (VIII)	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00
Alienação de Bens	50.000,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	50.000,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	2.372.369,14
Convênios	0,00	2.072.369,14
Outras Transferências de Capital	0,00	300.000,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	50.000,00	2.372.369,14
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	0,00	0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00	0,00
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	79.063.000,00	52.707.275,83
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	66.505.000,00	45.884.512,53

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

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

R$ 1

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	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)	63.836.498,28	46.392.399,43	41.545.682,83	38.920.080,95	314.115,90	192.624,91	192.362,12
Pessoal e Encargos Sociais	29.974.053,47	19.355.504,31	19.355.504,31	18.815.501,37	180.407,92	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	33.862.444,81	27.036.895,12	22.190.178,52	20.104.579,58	133.707,98	192.624,91	192.362,12
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	33.862.444,81	27.036.895,12	22.190.178,52	20.104.579,58	133.707,98	192.624,91	192.362,12
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	63.836.498,28	46.392.399,43	41.545.682,83	38.920.080,95	314.115,90	192.624,91	192.362,12
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	8.985.000,00	6.349.617,10	6.319.458,28	6.319.402,95	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	11.009.465,75	5.322.988,29	4.169.724,03	3.949.547,12	239.610,12	2.295.261,06	2.190.337,14
Investimentos	8.907.465,75	3.226.988,29	2.722.807,69	2.687.144,19	239.610,12	2.295.261,06	2.190.337,14
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado(XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito(XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	2.102.000,00	2.096.000,00	1.446.916,34	1.262.402,93	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI +	8.907.465,75	3.226.988,29	2.722.807,69	2.687.144,19	239.610,12	2.295.261,06	2.190.337,14
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	81.738.964,03	55.969.004,82	50.587.948,80	47.926.628,09	553.726,02	2.487.885,97	2.382.699,26
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	72.743.964,03	49.619.387,72	44.268.490,52	41.607.225,14	553.726,02	2.487.885,97	2.382.699,26
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]							1.844.222,46
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIIc)]							1.340.862,11

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	8.356.000,00

JUROS NOMINAIS	Jan a Ago/2026
	VALOR INCORRIDO
JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVOS (Exceto RPPS) (XXXVI)	0,00
JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVOS (Exceto RPPS) (XXXVII)	0,00
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	1.340.862,11

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	50.000,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

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

R$ 1

ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2025 (a)	Jan a Ago/2026 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	9.951.651,08	8.604.093,01
DEDUÇÕES (XL)	-1.202.483,76	-1.219.406,98
Disponibilidade de Caixa	-1.202.483,76	-1.219.406,98
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00
(-)Restos a Pagar Processados (XLI)	707.412,01	258.872,70
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	495.071,75	960.534,28
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	11.154.134,84	9.823.499,99
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)		1.330.634,85

AJUSTE METODOLÓGICO	Jan a Ago/2026
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIb - XLIa)	-448.539,31
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	0,00
OUTROS AJUSTES (XLXIX)	0,00
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]	882.095,54
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	882.095,54

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	690.951,40
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	690.951,40
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	4.007.000,00

Dirceu Cassia Filho	Luiz Ricardo de Paula	Lorena Ferreira Assunção
147.179.438-56	178.235.668-18	134.884.206-71
Prefeito Municipal	Contador	Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

1 de 1

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ORGÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 7 (LRF, art. 53, inciso V) — R$ 1

PODER / ORGÃO		RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total
		Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo	
		Exercicios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro 2025 (b)	(c)	(d)	e = (a+b) - (c+d)	Exercicios Anteriores (f)	Em 31 de Dezembro 2025 (g)	(h)	(i)	(j)	k = (f+g) - (i+j)	L = (e + k)
	RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	189.370,36	367.674,34	402.210,35	0,00	154.834,35	1.300.412,50	2.112.718,44	2.487.885,97	2.382.699,26	95.478,21	934.953,47	1.089.787,82
01	PODER LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
0101	LEGISLATIVO MUNICIPAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
02	PODER EXECUTIVO	188.222,00	367.674,34	402.210,35	0,00	153.685,99	1.300.258,76	2.092.718,44	2.477.885,97	2.372.699,26	95.478,21	924.799,73	1.078.485,72
0201	CHEFIA DO EXECUTIVO	16.172,00	162.836,96	161.641,96	0,00	17.367,00	0,00	728.440,04	637.595,98	637.595,98	0,00	90.844,06	108.211,06
0202	FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.406,51	4.423,18	4.423,18	0,00	3.406,51	13.069,49	6.553,00	0,00	0,00	0,00	19.622,49	23.029,00
0203	SAÚDE	50.637,29	33.492,21	33.492,21	0,00	50.637,29	964.176,84	59.295,00	559.322,68	454.195,98	0,00	569.275,86	619.913,15
0204	EDUCAÇÂO	43.985,64	84.581,24	84.581,24	0,00	43.985,64	1.231,37	214.250,22	210.070,53	210.070,53	0,00	5.411,06	49.396,70
0205	PROMOÇÂO DE EVENTOS E CULTURAIS	6.500,00	1.374,80	1.374,80	0,00	6.500,00	307.596,99	0,00	304.811,63	304.751,62	0,00	2.845,37	9.345,37
0206	SERVIÇOS URBANOS	24.281,79	79.841,57	90.102,58	0,00	14.020,78	14.184,07	1.084.180,18	766.085,15	766.085,15	95.478,21	236.800,89	250.821,67
0207	AGRICULTURA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0208	INDUSTRIA, COMÉRCIO E SERVIÇOS	96,30	744,77	744,77	0,00	96,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,30
0209	TRANSPORTE	41.432,47	0,00	25.470,00	0,00	15.962,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.962,47
0210	DESPORTO E LAZER	1.710,00	379,61	379,61	0,00	1.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.710,00
03	INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL - IPREM	1.148,36	0,00	0,00	0,00	1.148,36	153,74	0,00	0,00	0,00	0,00	153,74	1.302,10
0301	INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL - IPREM	1.148,36	0,00	0,00	0,00	1.148,36	153,74	0,00	0,00	0,00	0,00	153,74	1.302,10
	RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	151.515,67	151.515,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	PODER LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PODER EXECUTIVO	0,00	151.515,67	151.515,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	INSTITUTO DE PREVIDENCIA MUNICIPAL - IPREM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL (III) = (I + II)	189.370,36	519.190,01	553.726,02	0,00	154.834,35	1.300.412,50	2.112.718,44	2.487.885,97	2.382.699,26	95.478,21	934.953,47	1.089.787,82

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A AGO
1- RECEITA DE IMPOSTOS	8.395.000,00	4.766.805,99
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	1.130.000,00	859.358,55
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	2.377.000,00	810.054,64
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	2.933.000,00	1.877.652,91
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.955.000,00	1.219.739,89
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	48.162.000,00	31.508.976,42
2.1- Cota-Parte FPM	21.265.000,00	13.487.456,34
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	19.332.000,00	12.683.432,76
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	1.933.000,00	804.023,58
2.2- Cota-Parte ICMS	22.017.000,00	16.259.920,45
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	154.000,00	0,00
2.4- Cota-Parte ITR	2.363.000,00	218.528,77
2.5- Cota-Parte IPVA	2.363.000,00	1.543.070,86
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	56.557.000,00	36.275.782,41
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	9.246.000,00	6.113.927,80
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM 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))	4.893.450,00	2.927.955,03

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A AGO
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	8.416.000,00	5.186.810,00
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	8.388.000,00	5.147.135,98
6.1.1- Principal	8.388.000,00	5.147.135,98
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	14.188,26
6.2.1- Principal	0,00	14.188,26
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	28.000,00	25.485,76
6.3.1- Principal	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	28.000,00	25.485,76
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00
6.4.1- Principal	0,00	0,00
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	-858.000,00	-966.791,82

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	125.286,89
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	125.286,89
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	5.312.096,89

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A AGO (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	8.555.475,15	5.933.869,11	5.933.869,11	5.750.061,13	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	8.357.475,15	5.873.014,06	5.873.014,06	5.691.842,02	0,00
10.1.1- Educação Infantil	3.803.588,40	2.368.138,72	2.368.138,72	2.297.186,42	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	4.553.886,75	3.504.875,34	3.504.875,34	3.394.655,60	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	198.000,00	60.855,05	60.855,05	58.219,11	0,00
10.2.1- Educação Infantil	10.000,00	734,30	734,30	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	188.000,00	60.120,75	60.120,75	58.219,11	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB

DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS JAN A AGO (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (sem disponibilidade de caixa) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUP. AO TOTAL DAS RECEITAS RECEB. NO EXERCÍCIO (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	5.808.582,22	5.808.582,22	5.624.774,24	0,00	0,00	621.772,22
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	5.794.393,96	5.794.393,96	5.610.585,98	0,00	0,00	647.257,98
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	14.188,26	14.188,26	14.188,26	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- OUTRAS DESPESAS DO FUNDEB PARA FINS DE INDICADORES						
12.1- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.747.727,17	5.747.727,17	5.566.555,13	0,00	0,00	0,00
12.2- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM CRIAÇÃO DE MATRÍCULAS EM ETI	14.188,26	14.188,26	14.188,26	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO10 (m)
15- INDICADORES FUNDEB (70% E 4%)				
15.1- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSIC	3.630.767,00	5.747.727,17	5.747.727,17	110,81
15.2- MÍNIMO DE 4% DO FUNDEB NA CRIAÇÃO DE MATRÍCULAS EM ETI11	207.472,40	14.188,26	14.188,26	0,27
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (INDICADOR IEI)	0,00	0,00	0,00	0,00
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital	3.822,86	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit)3	VALOR MÁX. PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCED. AO MÁX. PERMIT.(q)	% NÃO APLICADO (r)
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	518.681,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 1º Quadrimestre (u)	Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (v)	Valor Total de Sup. Não Aplicado Até o Final do Exercício (w)	Valor de Superávit Permitido no Ex. Ant. não Aplicado no Exercício Atual (x)
19- Total das Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB	816.444,56	110.070,91	125.286,89	0,00	-15.215,98	0,00

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 JAN A AGO (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	4.811.600,00	3.022.373,76	2.840.597,43	2.488.368,34	0,00
20.1- Educação Infantil	1.463.000,00	632.900,79	621.783,94	517.378,59	0,00
20.2- Ensino Fundamental	3.327.600,00	2.375.246,07	2.211.586,59	1.963.762,85	0,00
20.3- Educação de Jovens e Adultos	7.000,00	226,90	226,90	226,90	0,00
20.4- Educação Especial	14.000,00	14.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00
20.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por área de Atuação)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A AGO (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	13.367.075,15	8.956.242,87	8.774.466,54	8.238.429,47	0,00
21.1- Educação Infantil	5.276.588,40	3.001.773,81	2.990.656,96	2.814.565,01	0,00
21.1.1- Creche	3.109.000,00	2.469.058,07	2.468.310,72	2.396.624,12	0,00
21.1.2- Pré-Escola	2.167.588,40	532.715,74	522.346,24	417.940,89	0,00
21.2- Ensino Fundamental	8.090.486,75	5.954.469,06	5.783.809,58	5.423.864,46	0,00

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)	2.840.597,43
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	6.113.927,80
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x)	0,00
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4	0,00
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af))	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	8.954.525,23

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	9.068.945,60	8.954.525,23	24,68

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	321.576,13	210.070,53	294.446,79	0,00	27.129,34
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	321.576,13	210.070,53	294.446,79	0,00	27.129,34
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	1.227.000,00	767.990,61
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	851.000,00	580.122,56
31.1.1- Salário-Educação	617.000,00	441.422,49
31.1.2- PDDE	3.000,00	0,00
31.1.3- PNAE	215.000,00	136.569,75
31.1.4- PNATE	16.000,00	2.130,32
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	376.000,00	187.868,05
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.5- RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB	0,00	0,00
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A AGO (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	2.143.477,57	1.039.121,79	981.899,04	876.277,98	0,00
32.1- Educação Infantil	285.000,00	184.925,83	173.808,50	160.943,61	0,00
32.2- Ensino Fundamental	1.316.079,57	562.294,11	522.314,59	465.712,63	0,00
32.3- Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4- Ensino Superior	506.398,00	286.693,69	281.480,18	245.697,67	0,00
32.5- Ensino Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6- Educação de Jovens e Adultos	36.000,00	5.208,16	4.295,77	3.924,07	0,00
32.7- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A AGO (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A AGO (e)	DESPESAS PAGAS JAN A AGO (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	15.510.552,72	9.995.364,66	9.756.365,58	9.114.707,45	0,00

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72) R$ 1

33.1- Despesas Correntes	14.589.473,15	9.501.574,90	9.276.501,68	8.655.569,15	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	9.626.475,15	6.112.197,28	6.112.197,28	5.917.489,62	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	14.000,00	14.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	4.948.998,00	3.375.377,62	3.157.304,40	2.731.079,53	0,00
33.2- Despesas de Capital	921.079,57	493.789,76	479.863,90	459.138,30	0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	921.079,57	493.789,76	479.863,90	459.138,30	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	125.286,89	18.985,08
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	5.186.810,00	441.422,49
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	5.498.527,95	395.562,08
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	-186.431,06	64.845,49
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	-186.431,06	64.845,49

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

1) Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspodem ao disposto na legislação.
2) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
3) 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 subsequente, mediante abertura de crédito adicional." utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subseqüente, mediante abertura de crédito adicional."
4) Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
5) Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
6) As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.
7) Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada 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.
9) Nesta coluna não devem se informados valores inferiores a 0 (zero).
10) Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.
11) Até o atingimento das metas do Plano Nacional de Educação, nos termos do art. 212-A, XV da Constituição e observadas as diretrizes estabelecidas pelo Ministério da Educação.

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS OP. CRÉDITO E DESPESA DE CAPITAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

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

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A AGO (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a-b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	0,00	0,00	0,00

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A AGO (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d-e)
DESPESAS DE CAPITAL	11.019.465,75	5.322.988,29	5.696.477,46
Investimentos	8.917.465,75	3.226.988,29	5.690.477,46
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	2.102.000,00	2.096.000,00	6.000,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	0,00	0,00	0,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	11.019.465,75	5.322.988,29	5.696.477,46
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II – I)	11.019.465,75 <(d - a)>	5.322.988,29 <(e - b)>	5.696.477,46 <(f - c)>

Dirceu Cassia Filho	Luiz Ricardo de Paula	Lorena Ferreira Assunção
147.179.438-56	178.235.668-18	134.884.206-71
Prefeito Municipal	Contador	Responsável pelo Controle Interno

Notas:
1 < Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III>
2 Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
b) Despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: 2025 a 2100

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

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)
2025	0,00	0,00	0,00	36.482.062,44
2026	12.897.059,63	11.548.928,01	1.348.131,62	37.830.194,06
2027	14.724.681,09	11.861.746,01	2.862.935,08	40.693.129,14
2028	16.677.624,49	12.204.757,93	4.472.866,56	45.165.995,70
2029	16.686.086,23	12.345.794,67	4.340.291,56	49.506.287,26
2030	16.712.128,72	12.925.037,26	3.787.091,46	53.293.378,72
2031	17.456.257,48	13.055.983,27	4.400.274,21	57.693.652,93
2032	18.073.664,31	13.767.017,11	4.306.647,20	62.000.300,13
2033	18.659.451,69	14.231.980,28	4.427.471,41	66.427.771,54
2034	18.781.429,00	14.495.853,98	4.285.575,02	70.713.346,56
2035	18.759.414,10	14.813.332,10	3.946.082,00	74.659.428,56
2036	19.249.049,54	14.927.313,77	4.321.735,77	78.981.164,33
2037	19.759.330,30	14.956.327,09	4.803.003,21	83.784.167,54
2038	20.163.640,64	15.165.142,88	4.998.497,76	88.782.665,30
2039	20.507.227,72	15.432.594,53	5.074.633,19	93.857.298,49
2040	20.817.242,23	15.666.898,71	5.150.343,52	99.007.642,01
2041	21.119.259,49	15.775.690,15	5.343.569,34	104.351.211,35
2042	21.621.059,34	15.586.911,19	6.034.148,15	110.385.359,50
2043	22.081.551,00	15.455.867,08	6.625.683,92	117.011.043,42
2044	22.556.427,83	15.310.082,98	7.246.344,85	124.257.388,27
2045	23.102.629,89	15.085.022,06	8.017.607,83	132.274.996,10
2046	23.342.867,78	15.254.248,82	8.088.618,96	140.363.615,06
2047	23.882.176,87	15.042.892,45	8.839.284,42	149.202.899,48
2048	24.353.937,77	14.995.783,07	9.358.154,70	158.561.054,18
2049	24.775.051,23	14.908.619,75	9.866.431,48	168.427.485,66
2050	25.368.100,24	14.683.743,15	10.684.357,09	179.111.842,75
2051	26.143.231,06	14.298.166,80	11.845.064,26	190.956.907,01
2052	26.934.492,41	13.988.446,06	12.946.046,35	203.902.953,36
2053	27.578.154,05	14.012.417,49	13.565.736,56	217.468.689,92
2054	28.454.048,92	13.945.378,77	14.508.670,15	231.977.360,07
2055	29.225.491,37	13.775.157,87	15.450.333,50	247.427.693,57
2056	30.116.320,75	13.644.102,94	16.472.217,81	263.899.911,38
2057	31.103.584,12	13.537.431,37	17.566.152,75	281.466.064,13
2058	32.175.198,94	13.364.527,70	18.810.671,24	300.276.735,37
2059	24.122.755,52	13.364.775,38	10.757.980,14	311.034.715,51
2060	24.635.173,02	13.279.358,17	11.355.814,85	322.390.530,36
2061	25.188.942,56	13.208.280,38	11.980.662,18	334.371.192,54
2062	25.730.943,88	13.464.556,79	12.266.387,09	346.637.579,63
2063	26.236.741,16	13.449.998,36	12.786.742,80	359.424.322,43
2064	26.863.538,82	13.418.530,30	13.445.008,52	372.869.330,95
2065	27.574.290,34	13.263.452,97	14.310.837,37	387.180.168,32
2066	28.383.068,72	13.230.736,29	15.152.332,43	402.332.500,75
2067	29.179.984,47	13.264.073,17	15.915.911,30	418.248.412,05
2068	30.039.928,34	13.385.346,95	16.654.581,39	434.902.993,44
2069	30.915.327,62	13.392.211,12	17.523.116,50	452.426.109,94
2070	31.899.232,05	13.510.144,57	18.389.087,48	470.815.197,42
2071	32.914.865,20	13.549.451,20	19.365.414,00	490.180.611,42
2072	33.983.977,76	13.498.207,77	20.485.769,99	510.666.381,41
2073	35.122.482,04	13.317.808,39	21.804.673,65	532.471.055,06
2074	36.364.540,11	13.365.454,09	22.999.086,02	555.470.141,08
2075	37.636.967,19	13.254.875,94	24.382.091,25	579.852.232,33
2076	39.016.376,35	13.364.115,24	25.652.261,11	605.504.493,44
2077	40.428.853,59	13.320.714,63	27.108.138,96	632.612.632,40
2078	41.934.345,09	13.166.554,27	28.767.790,82	661.380.423,22
2079	43.553.653,43	13.178.817,45	30.374.835,98	691.755.259,20
2080	45.242.393,29	13.036.814,32	32.205.578,97	723.960.838,17
2081	47.049.387,91	12.870.186,34	34.179.201,57	758.140.039,74

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: 2025 a 2100

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

2082	48.970.944,71	12.701.600,00	36.269.344,71	794.409.384,45
2083	51.003.322,30	12.538.750,33	38.464.571,97	832.873.956,42
2084	53.153.182,15	12.139.136,89	41.014.045,26	873.888.001,68
2085	55.456.840,70	11.982.553,73	43.474.286,97	917.362.288,65
2086	57.885.070,25	11.778.354,31	46.106.715,94	963.469.004,59
2087	60.468.647,58	11.558.814,91	48.909.832,67	1.012.378.837,26
2088	63.213.298,33	11.375.221,66	51.838.076,67	1.064.216.913,93
2089	66.115.246,26	11.177.423,61	54.937.822,65	1.119.154.736,58
2090	69.195.647,57	10.976.427,97	58.219.219,60	1.177.373.956,18
2091	72.461.878,42	10.795.228,13	61.666.650,29	1.239.040.606,47
2092	75.919.857,22	10.667.915,91	65.251.941,31	1.304.292.547,78
2093	79.572.929,68	10.533.758,63	69.039.171,05	1.373.331.718,83
2094	83.439.739,87	10.418.270,62	73.021.469,25	1.446.353.188,08
2095	87.531.589,28	10.284.706,87	77.246.882,41	1.523.600.070,49
2096	91.868.075,82	10.190.683,93	81.677.391,89	1.605.277.462,38
2097	96.450.170,76	10.120.330,73	86.329.840,03	1.691.607.302,41
2098	101.280.840,88	10.029.802,49	91.251.038,39	1.782.858.340,80
2099	106.400.527,65	9.955.282,26	96.445.245,39	1.879.303.586,19
2100	111.800.833,10	9.878.469,77	101.922.363,33	1.981.225.949,52
2101	0,00	0,00	0,00	1.981.225.949,52
2102	0,00	0,00	0,00	1.981.225.949,52

Notas:

1. Projeção atuarial elaborada em 18/06/2026 e oficialmente enviada para o Ministério da Previdência Social - MPS.
2. Este demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

Dirceu Cassia Filho	Luiz Ricardo de Paula	Lorena Ferreira Assunção
147.179.438-56	178.235.668-18	134.884.206-71
Prefeito Municipal	Contador	Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÕES DE RECURSOS
PERIODO: Janeiro a Agosto

RREO – ANEXO 11(LRF, art. 53, § 1º, inciso III) R$ 1

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO A REALIZAR (c) = (a-b)
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	50.000,00	0,00	50.000,00
Receita de Alienação de Bens Móveis	50.000,00	0,00	50.000,00
Receita de Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00	0,00	0,00

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SALDO FINANCEIRO APLICAR	2025 (i)	2026 (j) = (Ib – (IIf+ IIg))	SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)
VALOR (III)	549.013,14	0,00	549.013,14

Dirceu Cassia Filho	Luiz Ricardo de Paula	Lorena Ferreira Assunção
147.179.438-56	178.235.668-18	134.884.206-71
Prefeito Municipal	Contador	Responsável pelo Controle Interno

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
. a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
. b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35) — R$ 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(%) (b/a)x100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	8.395.000,00	8.395.000,00	4.766.805,99	56,78
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	1.130.000,00	1.130.000,00	859.358,55	76,05
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.377.000,00	2.377.000,00	810.054,64	34,08
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.933.000,00	2.933.000,00	1.877.652,91	64,02
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	1.955.000,00	1.955.000,00	1.219.739,89	62,39
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	46.229.000,00	46.229.000,00	30.704.952,84	66,42
Cota-Parte FPM	19.332.000,00	19.332.000,00	12.683.432,76	65,61
Cota-Parte ITR	2.363.000,00	2.363.000,00	218.528,77	9,25
Cota-Parte IPVA	2.363.000,00	2.363.000,00	1.543.070,86	65,30
Cota-Parte ICMS	22.017.000,00	22.017.000,00	16.259.920,45	73,85
Cota-Parte IPI-Exportação	154.000,00	154.000,00	0,00	0,00
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	54.624.000,00	54.624.000,00	35.471.758,83	64,94

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	11.121.000,00	11.065.800,00	8.935.913,92	80,75	7.605.544,25	68,73	7.279.652,80	65,79	0,00
Despesas Correntes	11.041.000,00	10.896.800,00	8.771.543,43	80,50	7.503.589,35	68,86	7.182.897,80	65,92	0,00
Despesas de Capital	80.000,00	169.000,00	164.370,49	97,26	101.954,90	60,33	96.755,00	57,25	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	511.000,00	511.000,00	459.763,80	89,97	459.763,80	89,97	449.143,58	87,90	0,00
Despesas Correntes	511.000,00	511.000,00	459.763,80	89,97	459.763,80	89,97	449.143,58	87,90	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	1.330.000,00	1.241.000,00	1.235.546,56	99,56	1.133.938,69	91,37	1.001.732,33	80,72	0,00
Despesas Correntes	1.330.000,00	1.241.000,00	1.235.546,56	99,56	1.133.938,69	91,37	1.001.732,33	80,72	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	125.000,00	220.200,00	212.081,58	96,31	212.081,58	96,31	204.664,11	92,94	0,00
Despesas Correntes	125.000,00	220.200,00	212.081,58	96,31	212.081,58	96,31	204.664,11	92,94	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	269.000,00	143.000,00	23.629,64	16,52	23.629,64	16,52	19.149,78	13,39	0,00
Despesas Correntes	269.000,00	143.000,00	23.629,64	16,52	23.629,64	16,52	19.149,78	13,39	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	13.356.000,00	13.181.000,00	10.866.935,50	82,44	9.434.957,96	71,58	8.954.342,60	67,93	0,00

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$ 1

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	Despesas Empenhadas (d)	Despesas Liquidadas (e)	Despesas Pagas (f)
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	10.866.935,50	9.434.957,96	8.954.342,60
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	10.866.935,50	9.434.957,96	8.954.342,60
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	0,00	5.320.763,82	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	5.546.171,68	4.114.194,14	3.633.578,78
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	0,00		
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC n° 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	30,64	26,60	

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFOME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no Exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo inicial = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIVd)	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)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u))
Empenhos de 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2022 e anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$ 1

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	0,00

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	**RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS**				
	Saldo Inicial (no Exercício atual) (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2026 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(%) (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	4.499.000,00	4.499.000,00	3.719.054,92	82,66
Proveniente da União	3.930.000,00	3.930.000,00	3.173.747,05	80,76
Proveniente dos Estados	569.000,00	569.000,00	545.307,87	95,84
Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	4.499.000,00	4.499.000,00	3.719.054,92	82,66

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35) R$ 1

DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	3.956.000,00	5.309.942,80	3.266.123,94	61,51	2.941.652,50	55,40	2.734.606,55	51,50	0,00
Despesas Correntes	3.932.000,00	4.564.126,00	2.933.832,73	64,28	2.618.927,07	57,38	2.417.381,12	52,96	0,00
Despesas de Capital	24.000,00	745.816,80	332.291,21	44,55	322.725,43	43,27	317.225,43	42,53	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	373.000,00	505.709,00	421.052,35	83,26	234.697,68	46,41	232.055,88	45,89	0,00
Despesas Correntes	373.000,00	505.709,00	421.052,35	83,26	234.697,68	46,41	232.055,88	45,89	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	229.000,00	529.165,00	225.745,29	42,66	218.487,59	41,29	194.663,08	36,79	0,00
Despesas Correntes	229.000,00	529.165,00	225.745,29	42,66	218.487,59	41,29	194.663,08	36,79	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	42.000,00	42.000,00	7.004,08	16,68	7.004,08	16,68	7.004,08	16,68	0,00
Despesas Correntes	41.000,00	41.000,00	7.004,08	17,08	7.004,08	17,08	7.004,08	17,08	0,00
Despesas de Capital	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	279.000,00	279.000,00	118.915,64	42,62	118.915,64	42,62	118.915,64	42,62	0,00
Despesas Correntes	279.000,00	279.000,00	118.915,64	42,62	118.915,64	42,62	118.915,64	42,62	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	4.879.000,00	6.665.816,80	4.038.841,30	60,59	3.520.757,49	52,82	3.287.245,23	49,31	0,00

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$ 1

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	15.077.000,00	16.375.742,80	12.202.037,86	74,51	10.547.196,75	64,41	10.014.259,35	61,15	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	884.000,00	1.016.709,00	880.816,15	86,63	694.461,48	68,30	681.199,46	67,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	1.559.000,00	1.770.165,00	1.461.291,85	82,55	1.352.426,28	76,40	1.196.395,41	67,59	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	167.000,00	262.200,00	219.085,66	83,56	219.085,66	83,56	211.668,19	80,73	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	548.000,00	422.000,00	142.545,28	33,78	142.545,28	33,78	138.065,42	32,72	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	18.235.000,00	19.846.816,80	14.905.776,80	75,10	12.955.715,45	65,28	12.241.587,83	61,68	0,00

1) Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.
2) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i"(último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total j".
3) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i"(último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total k".
4) Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício. Deverá ser informado o limite estabelecido na Lei Orgânica do Município quando o percentual nela estabelecido for superior ao fixado na LC nº 141/2012
5) Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012
6) No último bimestre, será utilizada a fórmula [VI(h+i) - (15 x IIIb)/100].
7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PUBLICO-PRIVADAS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

RREO – Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28) R$ 1

ESPECIFICAÇÃO	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)	REGISTROS EFEUADOS EM 2026		SALDO TOTAL (b)
		NO BIMESTRE (d)	JAN A AGO (c)	
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos	0,00	0,00	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantias Concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos Contingentes	0,00	0,00	0,00	0,00

ESPECIFICAÇÃO	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (I.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (II.1 + II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE = (I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1378], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 2

PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

LRF, Art. 48 – Anexo 14 — R$ 1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Até o Bimestre
RECEITAS	
Previsão Inicial	79.600.000,00
Previsão Atualizada	79.600.000,00
Receitas Realizadas	53.172.563,76
Déficit Orçamentário	0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	690.951,40

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS	Até o Bimestre
DESPESAS	
Dotação Inicial	75.593.000,00
Créditos Adicionais	8.248.964,03
Dotação Atualizada	83.841.964,03
Despesas Empenhadas	58.065.004,82
Despesas Liquidadas	52.034.865,14
Despesas Pagas	49.189.031,02
Superávit Orçamentário	1.137.698,62

DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	Até o Bimestre
Despesas Empenhadas	58.065.004,82
Despesas Liquidadas	52.034.865,14

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Até o Bimestre
Receita Corrente Líquida	67.054.114,90
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	66.654.114,90
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	65.993.840,90

RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Até o Bimestre
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO	
Receitas Previdenciárias Realizadas	4.396.155,03
Despesas Previdenciárias Empenhadas	6.076.130,10
Despesas Previdenciárias Liquidadas	6.076.130,10
Despesas Previdenciárias Pagas	6.076.130,10
Resultado Previdenciário	-1.679.975,07
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO	
Receitas Previdenciárias Realizadas	0,00
Despesas Previdenciárias Empenhadas	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas	0,00
Despesas Previdenciárias Pagas	0,00
Resultado Previdenciário	0,00

RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL	Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha	8.356.000,00	1.340.862,11	16,05
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha	50.000,00	1.330.634,85	2.661,27

Diário Oficial assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2, de 2001, e Lei 14.063, de 2020, garantindo autenticidade, validade jurídica e integridade.

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 de 2 PERIODO: Janeiro a Agosto 2026/BIMESTRE Julho - Agosto

LRF, Art. 48 – Anexo 14 R$ 1

MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	708.560,37	0,00	553.726,02	154.834,35
Poder Executivo	708.560,37	0,00	553.726,02	154.834,35
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	3.413.130,94	95.478,21	2.382.699,26	934.953,47
Poder Executivo	3.393.130,94	95.478,21	2.372.699,26	924.953,47
Poder Legislativo	20.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	4.121.691,31	95.478,21	2.936.425,28	1.089.787,82

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	Valor Apurado até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	8.954.525,23	25,00	24,68
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	5.747.727,17	70,00	110,81
Mínimo Anual de 4% do FUNDEB na Criação de Matrículas em ETI	14.188,26	4,00	0,27
Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00	15,00	0,00

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado até o Bimestre	Saldo Não Realizado
Receita de Operação de Crédito	0,00	0,00
Despesa de Capital Líquida	5.322.988,29	5.696.477,46

RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor apurado até o Bimestre	Saldo a Realizar
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	0,00	50.000,00
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	0,00	0,00

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	9.434.957,96	15,00	26,60

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

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

SET/2025 A AGO/2026

RGF – ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") — R$ 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses) LIQUIDADAS												TOTAL (últimos 12 meses)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026	MAR/2026	ABR/2026	MAI/2026	JUN/2026	JUL/2026	AGO/2026	(a)	(b)
Venctos.e Vantagens Fixas - Pessoal ativo	1.925.832,84	1.880.571,59	1.953.745,00	2.763.780,03	1.867.228,42	1.941.289,89	1.950.368,73	1.935.772,88	1.926.666,21	2.092.299,36	1.859.783,65	1.927.508,64	24.024.847,24	0,00
Contratação Temporária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Terceirização de Mão-de-Obra (art.18, pár.1º da L.R.F.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração de Agentes Políticos	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	30.500,00	366.000,00	0,00
Encargos Sociais	272.645,89	275.230,41	270.321,22	528.165,50	275.676,46	283.195,47	287.040,12	291.207,68	288.148,88	290.787,20	285.426,43	280.976,67	3.628.821,93	0,00
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdênciários	645.467,88	649.831,56	653.833,40	971.285,53	698.344,51	701.551,30	710.831,95	711.420,39	711.715,49	1.072.640,36	728.174,61	731.720,29	8.986.817,27	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas e Obrigações (variáveis)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exerc.Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sentenças Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	22.874,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.278,41	0,00	5.452,79	32.605,47	0,00
Indenizações e Restituições Trabalhistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensações a Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a Pagar não Processados Liquidados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL (I)	2.874.446,61	2.836.133,56	2.908.399,62	4.293.731,06	2.894.623,66	2.956.536,66	2.978.740,80	2.968.900,95	2.957.030,58	3.490.505,33	2.903.884,69	2.976.158,39	37.039.091,91	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes Decisão Judicial e Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	22.874,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.278,41	0,00	5.452,79	32.605,47	0,00
Despesa com Inativos e pensionistas custeadas com recursos vinculados	645.467,88	649.831,56	653.833,40	971.285,53	698.344,51	701.551,30	710.831,95	711.420,39	711.715,49	1.072.640,36	728.174,61	731.720,29	8.986.817,27	0,00
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022)	53.389,89	53.028,76	53.028,76	91.444,23	53.852,76	54.828,62	61.430,18	58.288,76	51.872,00	49.680,78	48.630,00	48.630,00	678.104,74	0,00
Despesa relacionada à transf. da União, para o cumprimento dos pisos salariais profissionais nacionais (EC 127/2022)	16.265,74	16.297,06	16.297,06	32.597,19	0,00	16.265,74	13.694,24	13.690,64	13.694,43	13.690,43	13.687,04	13.687,04	179.866,61	0,00
Restos a Pagar não Processados Liquidados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL (II)	715.123,51	719.157,38	723.159,22	1.095.326,95	775.071,54	772.645,66	785.956,37	783.399,79	777.281,92	1.140.289,98	790.491,65	799.490,12	9.877.394,09	0,00
TOTAL LÍQUIDO (III) = (I - II)	2.159.323,10	2.116.976,18	2.185.240,40	3.198.404,11	2.119.552,12	2.183.891,00	2.192.784,43	2.185.501,16	2.179.748,66	2.350.215,35	2.113.393,04	2.176.668,27	27.161.697,82	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	60.952.785,89	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	512.699,08	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	0,00	
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022) (VII)	611.644,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (IV - V - VI - VII)	59.828.442,81	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	27.161.697,82	45,40
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	32.307.359,12	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	30.691.991,16	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	29.076.623,21	48,60

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
SET/2025 A AGO/2026

RGF – ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)	
PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual
Limite Máximo (VII) (%) (LRF, art. 20)	0,00
DTP em 2021 (X) (%)	0,00
Excedente em 2021 (XI) = (X - VII) (%)	0,00
Redutor anual (XII) = (0,10 x XI) (%)	0,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2	Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021)											
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% DTP (VI/V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:
1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64
2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Constituição Federal

Dirceu Cassia Filho	Luiz Ricardo de Paula	Lorena Ferreira Assunção
147.179.438-56	178.235.668-18	134.884.206-71
Prefeito Municipal	Contador	Responsável pelo Controle Interno

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2026 A AGOSTO/2026

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	762.638,35	1.751.154,67	1.320.709,11	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	762.638,35	1.751.154,67	1.320.709,11	0,00
Empréstimos	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
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	762.638,35	1.751.154,67	1.320.709,11	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	762.638,35	658.638,35	658.638,35	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	1.092.516,32	662.070,76	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	-1.202.483,76	-945.388,31	-1.219.406,98	0,00
Disponibilidade de Caixa	-1.202.483,76	-945.388,31	-1.219.406,98	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	707.412,01	154.285,99	258.872,70	0,00
(-) Depósitos Restituíves e Valores Vinculados	495.071,75	791.102,32	960.534,28	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	1.965.122,11	2.696.542,98	2.540.116,09	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	65.484.230,34	65.424.053,20	67.054.114,90	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	650.000,00	800.000,00	400.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	64.834.230,34	64.624.053,20	66.654.114,90	0,00
% da DC sobre a RCL (I/VI)	1,18	2,71	1,98	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/VI)	3,03	4,17	3,81	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	77.801.076,41	77.548.863,84	79.984.937,88	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	70.020.968,77	69.793.977,46	71.986.444,09	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	128.995.572,14	128.995.572,14	128.871.259,29	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	3.412.977,20	2.224.360,24	829.613,02	0,00
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 - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2026 A AGOSTO/2026

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) — R$ 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	65.484.230,34	65.424.053,20	60.952.785,89	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	660.061,18	811.522,72	512.699,08	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	64.824.169,16	64.612.530,48	60.440.086,81	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	14.261.317,22	14.214.756,71	13.296.819,10	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	12.835.185,49	12.793.281,04	11.967.137,19	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

Dirceu Cassia Filho	Luiz Ricardo de Paula	Lorena Ferreira Assunção
147.179.438-56	178.235.668-18	134.884.206-71
Prefeito Municipal	Contador	Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [23818], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2026 A AGOSTO/2026

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") — R$ 1

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação 1 (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação 1 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	60.952.785,89	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	512.699,08	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	60.440.086,81	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	9.670.413,89	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	8.703.372,50	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	4.230.806,08	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [23818], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE PAULO DE FARIA

Conforme Lei Municipal nº 1.635, de 23 de abril de 2018

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2026 A AGOSTO/2026

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

R$ 1

DESTINAÇÃO DE 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)	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)
		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)	944.085,99	148.074,45	2.320.354,01	199.698,22	0,00	0,00	-1.724.040,69	5.076.913,10	0,00	-6.800.953,79
Recursos Não Vinculados de Impostos	807.728,26	142.422,33	2.316.265,76	199.698,22	0,00	0,00	-1.850.658,05	5.073.224,51	0,00	-6.923.882,56
Outros Recursos não Vinculados	136.357,73	5.652,12	4.088,25	0,00	0,00	0,00	126.617,36	3.688,59	0,00	122.928,77
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	5.510.740,52	110.798,25	520.380,53	619.914,80	3.984.382,97	0,00	275.263,97	923.067,76	0,00	-647.803,79
Recursos Vinculados à Educação	409.317,09	2.531,55	249.186,58	4.179,69	0,00	0,00	153.419,27	47.408,26	0,00	106.011,01
Transferências do FUNDEB	135.350,95	0,00	183.807,98	0,00	0,00	0,00	-48.457,03	0,00	0,00	-48.457,03
Outros Recursos Vinculados à Educação	273.966,14	2.531,55	65.378,60	4.179,69	0,00	0,00	201.876,30	47.408,26	0,00	154.468,04
Recursos Vinculados à Saúde	1.938.567,24	107.526,70	210.742,63	454.976,16	0,00	0,00	1.165.321,75	369.698,66	0,00	795.623,09
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	1.580.024,95	107.526,70	110.141,65	454.976,16	0,00	0,00	907.380,44	181.081,66	0,00	726.298,78
Outros Recursos Vinculados à Saúde	358.542,29	0,00	100.600,98	0,00	0,00	0,00	257.941,31	188.617,00	0,00	69.324,31
Recursos Vinculados à Assistência Social	535.177,30	740,00	48.782,21	16.894,49	0,00	0,00	468.760,60	73.558,52	0,00	395.202,08
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.986.051,04	0,00	11.669,11	143.864,46	0,00	0,00	1.830.517,47	432.402,32	0,00	1.398.115,15
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Edu	765.562,28	0,00	8.023,40	126.533,55	0,00	0,00	631.005,33	432.402,32	0,00	198.603,01
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.220.488,76	0,00	3.645,71	17.330,91	0,00	0,00	1.199.512,14	0,00	0,00	1.199.512,14
Demais Vinculações Legais	532.555,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.555,48	0,00	0,00	532.555,48
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	532.340,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.340,54	0,00	0,00	532.340,54
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	214,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214,94	0,00	0,00	214,94
Recursos Extraorçamentários	109.072,37	0,00	0,00	0,00	3.984.382,97	0,00	-3.875.310,60	0,00	0,00	-3.875.310,60
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	21.970,74	1.148,36	55,33	153,74	0,00	0,00	20.613,31	30.158,82	0,00	-9.545,51
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previd	21.970,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.970,74	0,00	0,00	21.970,74
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	1.148,36	55,33	153,74	0,00	0,00	-1.357,43	30.158,82	0,00	-31.516,25
TOTAL (IV) = (I + II + III)	6.476.797,25	260.021,06	2.840.789,87	819.766,76	3.984.382,97	0,00	-1.428.163,41	6.030.139,68	0,00	-7.458.303,09

FONTE: SCPI - Contabilidade [23818], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2026 A AGOSTO/2026

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a") R$ 1

Dirceu Cassia Filho	Luiz Ricardo de Paula	Lorena Ferreira Assunção
147.179.438-56	178.235.668-18	134.884.206-71
Prefeito Municipal	Contador	Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [23818], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2026 A AGOSTO/2026

LRF, art. 48 – Anexo 6 R$ 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente liquida	60.952.785,89
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	60.440.086,81
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	59.828.442,81

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	27.161.697,82	45,40
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	32.307.359,12	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	30.691.991,16	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	29.076.623,21	48,60

DÍVIDA CONSOLÍDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	2.070.494,55	3,43
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	72.528.104,17	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	13.296.819,10	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	9.670.413,89	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.230.806,08	7,00

Dirceu Cassia Filho
147.179.438-56
Prefeito Municipal

Luiz Ricardo de Paula
178.235.668-18
Contador

Lorena Ferreira Assunção
134.884.206-71
Responsável pelo Controle Interno

FONTE: SCPI - Contabilidade [23818], MUNICIPIO DE PAULO DE FARIA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
Rua XV de Novembro, 790
45150166/0001-22 Exercício: 2026

DEMONSTRATIVO MENSAL DOS RECURSOS DE ORIGEM TRIBUTÁRIA DO ARTIGO 162 - CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/1988

Julho
CONSOLIDADO

Página 1

Código	Especificação	Saldo Anterior	MES	T O T A L
	RECEITA TRIBUTÁRIA DO MUNICÍPIO			
1112.50.0.1.00.01	IPTU-PREDIAL-PRINCIPAL	532.421,87	31.360,03	563.781,90
1112.50.0.1.00.02	IPTU-TERRITORIAL-PRINCIPAL	73.294,34	8.062,86	81.357,20
1112.53.0.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	592.899,67	31.341,34	624.241,01
1113.03.1.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO – PRINCIP	828.003,44	129.649,35	957.652,79
1113.03.4.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	63.127,24	43.049,12	106.176,36
1114.51.1.1.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – PRINCI	1.365.813,89	204.837,73	1.570.651,62
1121.01.0.1.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPAL	152.239,70	4.597,32	156.837,02
1121.01.0.1.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPAL	152.239,70	4.597,32	156.837,02
1121.50.0.1.00.00	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA – PRINCIPAL	2.637,90	0,00	2.637,90
1122.01.0.1.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – PRINCIPAL	199.457,99	12.959,87	212.417,86
1215.01.1.1.00.01	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PREFEITURA	950.961,77	187.831,96	1.138.793,73
1215.01.1.1.00.02	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAMARA	65.136,17	10.705,90	75.842,07
1215.01.1.1.00.03	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - IPREM	8.232,60	1.372,10	9.604,70
1215.01.2.1.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO – PRINCIPAL	42.643,98	7.967,67	50.611,65
1215.01.3.1.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS – PRINCIPAL	3.901,74	650,29	4.552,03
1241.50.0.1.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	217.472,65	33.023,68	250.496,33
	Sub Total	5.250.484,65	712.006,54	5.962.491,19
	TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO			
1711.51.1.1.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME	9.954.607,25	1.165.668,57	11.120.275,82
1711.51.2.1.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX	0,00	804.023,58	804.023,58
1711.52.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	211.111,07	1.380,78	212.491,85
	Sub Total	10.165.718,32	1.971.072,93	12.136.791,25
	TRANSFERÊNCIA DO ESTADO			
1721.50.0.1.00.00	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	12.176.921,77	1.977.644,27	14.154.566,04
1721.51.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	1.465.582,27	31.566,60	1.497.148,87
1721.52.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	0,00	0,00	0,00
	Sub Total	13.642.504,04	2.009.210,87	15.651.714,91
	RECEITA TRIBUTÁRIA DO MUNICÍPIO - MULTAS E JUROS			
1112.50.0.2.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – M	1.273,03	205,66	1.478,69
1112.53.0.2.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	2.773,49	210,04	2.983,53
1114.51.1.2.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – MULTAS	14.943,04	409,18	15.352,22
1121.01.0.2.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – MULTAS E JUROS	737,56	76,59	814,15
1122.01.0.2.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – MULTAS E JUROS	575,99	207,02	783,01
1215.01.1.2.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO – MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00
1241.50.0.2.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	81,40	21,70	103,10
	Sub Total	20.384,51	1.130,19	21.514,70

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
Rua XV de Novembro, 790
45150166/0001-22 Exercício: 2026

DEMONSTRATIVO MENSAL DOS RECURSOS DE ORIGEM TRIBUTÁRIA DO ARTIGO 162 - CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/1988

Julho
CONSOLIDADO

Página 2

Código	Especificação	Saldo Anterior	MES	T O T A L
	RECEITA DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS			
1112.50.0.3.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	109.589,43	12.106,86	121.696,29
1112.53.0.3.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	0,00	341,32	341,32
1114.51.1.3.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	62.302,20	1.046,83	63.349,03
1121.01.0.3.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA	16.296,22	4.142,85	20.439,07
1122.01.0.3.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA	31.020,06	3.584,33	34.604,39
1241.50.0.3.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	8.300,71	971,76	9.272,47
	Sub Total	227.508,62	22.193,95	249.702,57
	RECEITA DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS - MULTAS E JUROS			
1112.50.0.4.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	23.449,82	2.163,66	25.613,48
1112.50.0.4.00.01	IPTU- DÍVIDA ATIVA ATUALIZAÇÃO MONETARIA	11.968,24	1.640,29	13.608,53
1112.53.0.4.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	0,00	46,87	46,87
1112.53.0.4.00.01	ITBI- DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	0,00	0,00	0,00
1114.51.1.4.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	4.876,31	49,51	4.925,82
1114.51.1.4.00.01	ISSQN- DÍVIDA ATIVA - ATAULIZAÇÃO MONETÁRIA	1.424,49	1.436,02	2.860,51
1121.01.0.4.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA –	4.042,49	436,11	4.478,60
1121.01.0.4.00.01	TAXAS INSPEÇÃO,CONTR.FISCAL.- D. ATIVA - ATUAL. MONETARIA	3.595,12	2.983,56	6.578,68
1122.01.0.4.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA – M	6.596,69	581,20	7.177,89
1122.01.0.4.00.01	TAXAS PREST. SERVIÇOS GERAL- D. ATIVA - ATUALIZ. MONETARIA	3.006,63	473,53	3.480,16
1241.50.0.4.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.635,54	126,31	1.761,85
1241.50.0.4.00.01	CONTRIB.SERV.ILUM.PÚBLICA-D.ATIVA-ATUAL. MONETARIA	3.153,25	83,70	3.236,95
	Sub Total	63.748,58	10.020,76	73.769,34
	DEDUÇÕES PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB			
9510.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-4.743.158,99	-629.562,20	-5.372.721,19
	Sub Total	-4.743.158,99	-629.562,20	-5.372.721,19
	Total	24.627.189,73	4.096.073,04	28.723.262,77

PAULO DE FARIA, 31 de julho de 2026

DIRCEU CASSIA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

LUIZ RICARDO DE PAULA
CONTADOR - CRC: 1SP191982/O-9/SP

DINEIA PRATES DOS SANTOS DE PAULA
CHEFE DE DIVISÃO/TESOUREIRA

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
Rua XV de Novembro, 790
45150166/0001-22 Exercício: 2026

DEMONSTRATIVO MENSAL DOS RECURSOS DE ORIGEM TRIBUTÁRIA DO ARTIGO 162 - CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/1988

Agosto
CONSOLIDADO

Página 1

Código	Especificação	Saldo Anterior	MES	T O T A L
	RECEITA TRIBUTÁRIA DO MUNICÍPIO			
1112.50.0.1.00.01	IPTU-PREDIAL-PRINCIPAL	563.781,90	18.939,73	582.721,63
1112.50.0.1.00.02	IPTU-TERRITORIAL-PRINCIPAL	81.357,20	5.842,08	87.199,28
1112.53.0.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	624.241,01	181.927,13	806.168,14
1113.03.1.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO – PRINCIP	957.652,79	145.778,07	1.103.430,86
1113.03.4.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	106.176,36	10.132,67	116.309,03
1114.51.1.1.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – PRINCI	1.570.651,62	217.304,74	1.787.956,36
1121.01.0.1.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPAL	156.837,02	3.594,26	160.431,28
1121.01.0.1.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPAL	156.837,02	3.594,26	160.431,28
1121.50.0.1.00.00	TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA – PRINCIPAL	2.637,90	211,31	2.849,21
1122.01.0.1.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – PRINCIPAL	212.417,86	13.268,56	225.686,42
1215.01.1.1.00.01	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - PREFEITURA	1.138.793,73	0,00	1.138.793,73
1215.01.1.1.00.02	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - CAMARA	75.842,07	10.879,54	86.721,61
1215.01.1.1.00.03	CPSSS DO SERVIDOR CIVIL ATIVO - IPREM	9.604,70	1.372,10	10.976,80
1215.01.2.1.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL INATIVO – PRINCIPAL	50.611,65	7.967,67	58.579,32
1215.01.3.1.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL – PENSIONISTAS – PRINCIPAL	4.552,03	650,29	5.202,32
1241.50.0.1.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	250.496,33	31.622,05	282.118,38
	Sub Total	5.962.491,19	653.084,46	6.615.575,65
	TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO			
1711.51.1.1.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME	11.120.275,82	1.563.156,94	12.683.432,76
1711.51.2.1.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX	804.023,58	0,00	804.023,58
1711.52.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	212.491,85	6.036,92	218.528,77
	Sub Total	12.136.791,25	1.569.193,86	13.705.985,11
	TRANSFERÊNCIA DO ESTADO			
1721.50.0.1.00.00	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	14.154.566,04	2.105.354,41	16.259.920,45
1721.51.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	1.497.148,87	45.921,99	1.543.070,86
1721.52.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	0,00	0,00	0,00
	Sub Total	15.651.714,91	2.151.276,40	17.802.991,31
	RECEITA TRIBUTÁRIA DO MUNICÍPIO - MULTAS E JUROS			
1112.50.0.2.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – M	1.478,69	359,03	1.837,72
1112.53.0.2.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	2.983,53	514,78	3.498,31
1114.51.1.2.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – MULTAS	15.352,22	2.466,33	17.818,55
1121.01.0.2.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – MULTAS E JUROS	814,15	143,85	958,00
1122.01.0.2.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – MULTAS E JUROS	783,01	157,37	940,38
1215.01.1.2.00.00	CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR CIVIL ATIVO – MULTAS E JUROS	0,00	0,00	0,00
1241.50.0.2.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	103,10	33,28	136,38
	Sub Total	21.514,70	3.674,64	25.189,34

PREFEITURA MUNIC DE PAULO DE FARIA
Rua XV de Novembro, 790
45150166/0001-22 Exercício: 2026

DEMONSTRATIVO MENSAL DOS RECURSOS DE ORIGEM TRIBUTÁRIA DO ARTIGO 162 - CONSTITUIÇÃO FEDERAL DE 05/10/1988

Agosto
CONSOLIDADO

Código	Especificação	Saldo Anterior	MES	T O T A L
	RECEITA DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS			
1112.50.0.3.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	121.696,29	19.843,52	141.539,81
1112.53.0.3.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	341,32	0,00	341,32
1114.51.1.3.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	63.349,03	539,80	63.888,83
1121.01.0.3.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA	20.439,07	2.201,29	22.640,36
1122.01.0.3.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA	34.604,39	3.508,56	38.112,95
1241.50.0.3.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	9.272,47	494,01	9.766,48
	Sub Total	249.702,57	26.587,18	276.289,75
	RECEITA DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS - MULTAS E JUROS			
1112.50.0.4.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	25.613,48	3.950,16	29.563,64
1112.50.0.4.00.01	IPTU- DÍVIDA ATIVA ATUALIZAÇÃO MONETARIA	13.608,53	2.887,94	16.496,47
1112.53.0.4.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	46,87	0,00	46,87
1112.53.0.4.00.01	ITBI- DÍVIDA ATIVA - ATUALIZAÇÃO MONETÁRIA	0,00	0,00	0,00
1114.51.1.4.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	4.925,82	76,88	5.002,70
1114.51.1.4.00.01	ISSQN- DÍVIDA ATIVA - ATAULIZAÇÃO MONETÁRIA	2.860,51	125,96	2.986,47
1121.01.0.4.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA –	4.478,60	433,41	4.912,01
1121.01.0.4.00.01	TAXAS INSPEÇÃO,CONTR.FISCAL.- D. ATIVA - ATUAL. MONETARIA	6.578,68	359,44	6.938,12
1122.01.0.4.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA – M	7.177,89	385,99	7.563,88
1122.01.0.4.00.01	TAXAS PREST. SERVIÇOS GERAL- D. ATIVA - ATUALIZ. MONETARIA	3.480,16	438,41	3.918,57
1241.50.0.4.00.00	CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA	1.761,85	123,73	1.885,58
1241.50.0.4.00.01	CONTRIB.SERV.ILUM.PÚBLICA-D.ATIVA-ATUAL. MONETARIA	3.236,95	56,10	3.293,05
	Sub Total	73.769,34	8.838,02	82.607,36
	DEDUÇÕES PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB			
9510.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-5.372.721,19	-741.206,61	-6.113.927,80
	Sub Total	-5.372.721,19	-741.206,61	-6.113.927,80
	Total	28.723.262,77	3.671.447,95	32.394.710,72

PAULO DE FARIA, 31 de agosto de 2026

DIRCEU CASSIA FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

LUIZ RICARDO DE PAULA
CONTADOR - CRC: 1SP191982/O-9/SP

DINEIA PRATES DOS SANTOS DE PAULA
CHEFE DE DIVISÃO/TESOUREIRA

CLUBE DOS VINTE DE PAULO DE FARIA
"RECINTO LUIZ PAULO DE ALMEIDA"
AV. THEOFILO JOAQUIM RIBEIRO, S/N.º - CEP 15490-000 - PAULO DE FARIA - SP

EDITAL DE CONVOCAÇÃO

ASSEMBLEIA GERAL DE ELEIÇÃO E POSSE DO CONSELHO DELIBERATIVO E DA DIRETORIA — BIÊNIO 2026/2028

O Presidente da Sociedade Desportiva Clube dos Vinte de Paulo de Faria, no uso das atribuições que lhe conferem o art. 15, alínea "d", e os arts. 12, 30 e 31 do Estatuto Social, e nos termos dos arts. 59 e 60 do Código Civil, **CONVOCA** os associados quites com a tesouraria e em pleno gozo de seus direitos estatutários para a **ASSEMBLEIA GERAL DE ELEIÇÃO E POSSE** do Conselho Deliberativo e da Diretoria, biênio 2027/2028, a realizar-se no dia **25 de outubro de 2026 (domingo — último domingo de outubro, na forma do art. 12 do Estatuto)**, na sede social do Clube, situada na Rua Sebastião Lúcio Ferreira, s/n.º — CEP 15.490-000 — Paulo de Faria/SP, observado o seguinte:

1. INSTALAÇÃO

Primeira convocação às **13h00**, com a presença da maioria dos sócios aptos a votar; segunda convocação às **13h30**, com qualquer número de presentes, com encerramento da colheita de votos pela mesa receptora às **16h00,** conforme praxe assemblear consolidada da entidade.

2. ORDEM DO DIA

a) Eleição, por escrutínio secreto e maioria de votos — ou por **aclamação, havendo chapa única** (art. 31 do Estatuto) — do **Conselho Deliberativo**, composto de 20 (vinte) membros, exclusivamente proprietários de camarotes (art. 12, § 1º), e da **Diretoria** dele extraída (art. 12, § 2º);

b) Proclamação dos eleitos e **posse imediata** (art. 12).

3. REGISTRO DE CHAPAS

As chapas deverão ser registradas na Secretaria do Conselho Deliberativo ou diretamente com a pessoa do Presidente do Conselho Deliberativo, os Sr. **Klinger Ribeiro Filho**, em horário comercial, **até o dia 11 de outubro de 2026 (segundo domingo de outubro — art. 30, "a")**, mediante relação de 20 (vinte) sócios proprietários de camarotes, quites com a tesouraria, maiores de 18 (dezoito) anos, devidamente assinada de próprio punho por cada membro que compõe a chapa.

É vedada a participação do sócio em mais de uma chapa e cargo (art. 30, "g").

1

CLUBE DOS VINTE DE PAULO DE FARIA
"RECINTO LUIZ PAULO DE ALMEIDA"
AV. THEÓFILO JOAQUIM RIBEIRO, S/Nº - CEP 15930-000 - PAULO DE FARIA - SP

4. IMPUGNAÇÕES

Eventuais impugnações deverão ser apresentadas por escrito à Comissão Eleitoral e serão decididas **até o dia 18 de outubro de 2026 (terceiro domingo de outubro — art. 30, "h")**; não sanada a impugnação até essa data, a chapa estará impossibilitada de concorrer ao pleito.

5. CONDUÇÃO DO PLEITO

A votação será presidida pelo **Presidente do Conselho Deliberativo**, auxiliado por Comissão Eleitoral constituída pelo Presidente do Conselho, pelo Secretário e por mais 3 (três) sócios que não integrem as chapas concorrentes (art. 30, "b").

6. REGRAS DE VOTAÇÃO (art. 30, alíneas "c" a "j")

a) Cada camarote corresponde a **1 (um) voto**;

b) **Não haverá voto por procuração**;

c) O votante deverá estar em pleno gozo de seus direitos junto à Entidade;

d) O camarote em nome de dois proprietários votará mediante **autorização escrita** do outro sócio;

e) O camarote de espólio será representado pelo **inventariante e/ou cônjuge sobrevivente**;

f) Estará apto a votar o proprietário de camarote **quite com a tesouraria** da Entidade e integrante do quadro social há **6 (seis) meses ou mais**.

7. DISPOSIÇÕES FINAIS

A eleição reger-se-á integralmente pelo Estatuto Social vigente na data de publicação deste edital. Não poderá ser deliberada matéria estranha à ordem do dia (art. 28 do Estatuto).

Paulo de Faria/SP, 26 de setembro de 2026.

FREDERICO HAIDAR AMARAL HUSSEINI
Presidente da Diretoria

2