DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE VIRADOURO

Conforme Lei Municipal nº 3.104, de 23 de abril de 2013

www.viradouro.sp.gov.br | www.imprensaoficialmunicipal.com.br/viradouro

SUMÁRIO

Poder Executivo 2
Atos Oficiais 2
Leis 2
Decretos 4
Licitações e Contratos 4
Atas de Sessões 4
Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal 5
ENSINO 5
Relatório de Gestão Fiscal 34
Demonstrativo de Aplicação na Saúde 41
Relatório Resumido da Execução Orçamentária 66

EXPEDIENTE

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

ENTIDADES

Prefeitura Municipal de Viradouro
CNPJ 45.709.912/0001-75
Praça Major Manoel Joaquim, nº 349
Telefone: (17) 3392-8800

Câmara Municipal de Viradouro
CNPJ 60.256.484/0001-66
Praça Francisco Braga, nº 84
Telefone: (17) 3392-1131

Saneamento Ambiental de Viradouro – SAV
CNPJ 08.770.526/0001-62
Praça da Matriz, nº 156

IMPREV – Instituto Municipal Prev. de Viradouro
CNPJ 05.249.019/0001-90
Praça Francisco Braga, nº 58

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

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

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

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PODER EXECUTIVO

Atos Oficiais

Leis

LEI Nº 4.298, DE 28 DE JANEIRO DE 2026.

"Dispõe sobre a abertura de Crédito Adicional Especial no valor de R$ 2.990.898,28 (dois milhões, novecentos e noventa mil, oitocentos e noventa e oito reais e vinte e oito centavos)."

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO, Prefeito Municipal de Viradouro, Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais:

Faz saber que a Câmara Municipal de Viradouro, aprova e ele sanciona e promulga a seguinte Lei.

Art. 1º Fica o Poder Executivo autorizado a abrir no orçamento vigente, um Crédito Adicional Especial no valor de R$ 2.990.898,28 (dois milhões, novecentos e noventa mil, oitocentos e noventa e oito reais e vinte e oito centavos), para Provisão Habitacional.

02 PREFEITURA MUNICIPAL

02.07 SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

16.482.0023 GESTÃO DA INFRAESTRUTURA MUNICIPAL

16.482.0023.1278.0000 CONSTRUÇÃO DE NOVAS UNIDADES HABITACIONAIS

4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES R$ 2.800.000,00 (CONVÊNIO)

4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES R$ 190.898,28 (CONTRAPARTIDA)

Art. 2º Para cobertura do crédito ora aberto pelo art. 1º, o valor de R$ 2.800.000,00 (dois milhões, oitocentos mil reais), será utilizado o excesso de arrecadação oriundo do Termo de Compromisso nº 990553/2025/MCIDADES/CAIXA; e o valor de R$ 190.898,28 (cento e noventa mil, oitocentos e noventa e oito reais e vinte e oito centavos), será por anulação da seguinte dotação orçamentária:

02 PREFEITURA MUNICIPAL (FICHA 359)

02 07 SECR. MUN. DE INFRAESTRUTURA

15.452.0023 GESTÃO DA INFRAESTRUTURA MUNICIPAL

15.452.0023.2044.0000 CUSTO DAS ATIVIDADES DOS SERVIÇOS URBANOS

3.3.90.30.00 MATERIAL DE CONSUMO R$ 190.898,28

Art. 3º A presente Lei entra em vigor na data de sua publicação.

Prefeitura Municipal de Viradouro, 28 de janeiro de 2026.

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

.....

LEI Nº 4.299, DE 28 DE JANEIRO DE 2026

"Dispõe sobre a instituição do Programa de Recuperação Fiscal – REFIS, do Município de Viradouro, para o exercício de 2026, e dá outras providências."

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO, Prefeito do Município de Viradouro, Estado de São Paulo, no uso das atribuições que lhe confere a Lei Orgânica Municipal.

Faz saber que a Câmara Municipal de Viradouro, Estado de São Paulo, aprova e ele sanciona e promulga a seguinte Lei:

Art. 1º. Fica instituído, nos termos desta Lei, o Programa de Recuperação Fiscal – REFIS, do Município de Viradouro, para o exercício de 2026, com vistas a promover a regularização dos créditos de natureza tributária ou não, devidamente constituídos e inscritos ou não em Dívida Ativa, ajuizados ou a ajuizar, protestados ou a protestar, com exigibilidade suspensa ou não, desde que vencidos até 31 de dezembro de 2025.

§ 1º. Os contribuintes poderão quitar os débitos fiscais abrangidos por esta lei, mediante pagamento à vista, em até 10(dez) parcelas iguais, mensais e sucessivas, com vencimento da primeira parcela até o terceiro dia útil da data de formalização do acordo e as demais parcelas com vencimentos sucessivos com intervalos de trinta dias após o vencimento da primeira parcela, respeitando o valor mínimo por parcela de R$ 50,00 (cinquenta reais), com anistia total ou parcial da incidência de multa e juros, desde que a adesão ocorra até 30 de dezembro de 2026, na seguinte conformidade:

I – para pagamento à vista, em 02(duas) ou 03(três) parcelas mensais e sucessivas com desconto de 100% (cem por cento), sobre os juros e multa, incidentes sobre a dívida;

II – para pagamento em 4(quatro), 05(cinco) ou 06(seis) parcelas mensais e sucessivas com desconto de 75% (setenta e cinco por cento), sobre os juros e multa, incidentes sobre a dívida;

III – para pagamento em 07(sete), 08(oito), 09(nove) ou 10(dez) parcelas mensais e sucessivas, com desconto de 50% (cinquenta por cento), sobre os juros e multa, incidentes sobre a dívida;

§2º O parcelamento de que trata o §1º deste artigo deverá ser integralmente quitado até o final do exercício financeiro de 2026, ficando o número de parcelas limitado ao período compreendido entre o mês da adesão ao REFIS e o mês de dezembro de 2026.

§ 3º. Para os débitos levados ao protesto extrajudicial sem o ajuizamento judicial da cobrança, será permitido a adesão nas condições previstas no §1º, deste artigo, e em seus incisos, acrescidos de eventuais custas.

Art. 2º. Na hipótese de dívidas ativas ajuizadas, os benefícios de que trata esta lei poderão ser concedidos por acordo entre as partes, nos autos do processo ou extrajudicialmente junto a Divisão de Tributos da

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

municipalidade, entretanto, independente do meio, permanece o contribuinte responsável pelo pagamento das despesas processuais, nestas incluídos, como ônus da sucumbência, os honorários advocatícios.

§1º. Para efeito de acordo entre as partes, na forma deste artigo, deverá ser providenciado o pedido de sobrestamento da ação de execução fiscal, até que se conclua o cumprimento da obrigação decorrente do parcelamento dos débitos fiscais.

§2º. O pedido de acordo somente será deferido se o contribuinte executado confessar a dívida e reconhecer os débitos, além de desistir e/ou não ingressar, expressamente, e de forma irrevogável e irretratável, tanto na esfera administrativa como na Judicial de ações, impugnações, recursos, embargos, exceções de pré-executividade, ou qualquer outro meio de discussão, seja qual for a alegação ou matéria, na qual tenham por objeto os créditos devidos à Fazenda Municipal, incluindo suas custas, despesas e honorários advocatícios sucumbenciais.

§3º. Havendo a quitação administrativa do débito, a Divisão de Tributos deverá encaminhar à Procuradoria-Geral do Município, em até dois dias úteis, o termo de confissão de dívida assinado, o relatório atualizado da dívida quitada e o comprovante de quitação, em formato digital, para que seja solicitada a extinção do processo judicial.

§4º. A Divisão de Tributos também deverá gerar a respectiva guia de custas finais do processo para o contribuinte, em apartado, encaminhando a guia e seu comprovante de pagamento, em formato digital, à Procuradoria-Geral do Municipal para peticionamento, nos termos do parágrafo anterior.

Art. 3º. Independente de notificação, será excluído do REFIS o contribuinte que não efetuar o pagamento do débito fiscal nos prazos previstos nesta Lei, seja a data acordada para pagamento a vista ou por atraso em qualquer uma das parcelas, ficando sem efeito o registro de protocolo do requerimento.

Parágrafo único - O contribuinte que incorrer no disposto no caput deste artigo ficará impedido de ingressar novamente no REFIS, enquanto perdurar a vigência da presente Lei.

Art. 4º. A opção de ingresso no REFIS poderá ser formalizada na sede da Prefeitura, ou na sede do SAV quando se tratar de Tarifa de Água e Esgoto, pelo contribuinte interessado ou por terceiros mediante procuração com poderes específicos, até a data final para adesão, mediante requerimento efetuado na repartição competente, com a juntada dos seguintes documentos:

I - contribuinte pessoa física deverá apresentar:

a) RG e CPF;

b) título de propriedade do imóvel;

c) no caso de o IPTU ou de a Tarifa de Água e Esgoto não estar em nome do contribuinte, apresentar escritura pública, ou contrato de compra e venda, ou declaração de posse mansa e pacífica do bem imóvel;

II - contribuinte pessoa jurídica deverá apresentar:

a) contrato social;

b) CNPJ e da inscrição estadual, se houver;

c) RG e CPF dos respectivos sócios;

d) título de propriedade do imóvel;

e) no caso de o IPTU ou de a Tarifa de Água e Esgoto não estar em nome dos sócios apresentar escritura pública, ou contrato de compra e venda, ou declaração de posse mansa e pacífica do bem imóvel.

Art. 5º. Os parcelamentos já existentes poderão, a requerimento do contribuinte interessado, serem resolvidos na forma desta lei, observado sempre o valor remanescente a descoberto, consolidado até a data do pagamento.

Art. 6º. Em nenhuma hipótese o disposto nesta lei se aplicará aos créditos da Fazenda Pública Municipal já resolvidos pelo pagamento, remidos ou extintos na forma da legislação tributária em vigor.

§1º Para as dívidas ajuizadas da qual tenham ocorrido o bloqueio judicial de ativos financeiros através do SISBAJUD, mas que ainda não tenha sido requerida a expedição do respectivo MLE em favor da municipalidade, fica autorizada a Procuradoria-Geral do Município requerer o desbloqueio das contas e ativos financeiros para as dívidas que forem quitadas nos termos desta Lei, bem como, em casos de transferências para contas judiciais, a requerer o levantamento em favor do executado, excepcionalmente.

§2º Para as dívidas ajuizadas da qual tenha ocorrido o bloqueio judicial de ativos financeiros através do SISBAJUD, e que o Município já tenha requerido a expedição do respectivo MLE, a adesão ao programa previsto nesta lei poderá ser realizada apenas em face do valor residual, se existente.

§3º A extinção de processos de execuções fiscais com escopo ao quanto disposto na Resolução CNJ 547/2024 não enseja a extinção do crédito, nos termos da legislação aplicável.

Art. 7º. O servidor público em débito com a Fazenda Municipal poderá converter a totalidade de sua licença prêmio vencida e não gozada e até 10 dias, por período de 30 dias, das suas férias vencidas e não gozadas para o pagamento de débitos à vista devidos ao Município.

Parágrafo único. Os débitos poderão estar em nome de qualquer parente do servidor, pessoa física ou jurídica da qual seu representante legal também tenha parentesco, em ambas as hipóteses, seja parente consanguíneo e componha o mesmo núcleo familiar, e ainda desde que o servidor faça o reconhecimento dos débitos em seu nome e CPF para quitação integral e à vista.

Art. 8º. Esta lei entra em vigor na data de sua publicação.

Viradouro/SP, 28 de janeiro de 2026.
NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
Prefeito Municipal

.....

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Decretos

DECRETO Nº 7.744, DE 28 DE JANEIRO DE 2026.

"Dispõe sobre a abertura de Crédito Adicional Especial no valor de R$ 2.990.898,28 (dois milhões, novecentos e noventa mil, oitocentos e noventa e oito reais e vinte e oito centavos)."

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO, Prefeito Municipal de Viradouro, Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais:

DECRETA:

Art. 1º Em consonância com o artigo 1º da Lei nº 4.298, de 28 de janeiro de 2026, fica aberto no orçamento vigente, um Crédito Adicional Especial no valor de R$ 2.990.898,28 (dois milhões, novecentos e noventa mil, oitocentos e noventa e oito reais e vinte e oito centavos), para Provisão Habitacional.

02 PREFEITURA MUNICIPAL

02.07 SECRETARIA MUNICIPAL DE INFRAESTRUTURA

16.482.0023 GESTÃO DA INFRAESTRUTURA MUNICIPAL

16.482.0023.1278.0000 CONSTRUÇÃO DE NOVAS UNIDADES HABITACIONAIS

4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES R$ 2.800.000,00 (CONVÊNIO)

4.4.90.51.00 OBRAS E INSTALAÇÕES R$ 190.898,28 (CONTRAPARTIDA)

Art. 2º Para cobertura do crédito ora aberto pelo art. 1º, o valor de R$ 2.800.000,00 (dois milhões, oitocentos mil reais), será utilizado o excesso de arrecadação oriundo do Termo de Compromisso nº 990553/2025/MCIDADES/CAIXA; e o valor de R$ 190.898,28 (cento e noventa mil, oitocentos e noventa e oito reais e vinte e oito centavos), será por anulação da seguinte dotação orçamentária:

02 PREFEITURA MUNICIPAL (FICHA 359)

02 07 SECR. MUN. DE INFRAESTRUTURA

15.452.0023 GESTÃO DA INFRAESTRUTURA MUNICIPAL

15.452.0023.2044.0000 CUSTO DAS ATIVIDADES DOS SERVIÇOS URBANOS

3.3.90.30.00 MATERIAL DE CONSUMO R$ 190.898,28

Art. 3º O presente Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Prefeitura Municipal de Viradouro, 28 de janeiro de 2026.

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

.....

Licitações e Contratos

Atas de Sessões

ATA DE INEXIGIBILIDADE
PROCESSO ADMINISTRATIVO N° 007/2025
INEXIGIBILIDADE Nº 001/2025
Art. 72 e Art. 74, inciso II, Lei 14.133/21

OBJETO: CONTRATAÇÃO DE empresa para realização de shows artísticos destinados ao evento "Carnavira 2026", a ser realizado nos dias 13 a 17 de fevereiro de 2026.

Ao **28** dia do mês de **janeiro** de **2026**, reuniram-se na Divisão de Licitações e Compras da Prefeitura Municipal de Viradouro, Estado de São Paulo, sito a Praça Major Manoel Joaquim nº 349, Centro, Viradouro/SP o Agente de Contratação e a Equipe de Apoio das Contratações Diretas, para a realização dos trabalhos pertinentes à análise e julgamento dos documentos e proposta de preço relativa ao processo em epígrafe, nos termos da Lei Federal 14.133/21, Art. 72 e Art. 74, inciso II.

Dando início aos trabalhos, procedeu-se com a análise dos documentos internos, da proposta prévia, da justificativa para a contratação e demais documentos atinentes onde verificou-se a viabilidade e prescindibilidade do cumprimento do art. 74, inciso II, da Lei de Licitações 14.133/21 em virtude da razão da escolha do fornecedor e características do objeto contratado.

Nos termos da Contratação Direta, ressalvado o princípio da vantajosidade, analisou-se a proposta informada e a justificativa atrelada, onde houve a razão da escolha do fornecedor pela Secretaria competente, conforme relacionado abaixo, e não adentrando aos quesitos da conveniência, oportunidade e mérito que devem ser verificados pelo ordenador de despesa, houve a análise dos documentos necessários para realização da contratação:

1) MCC DE SOUZA CASTRO.

CNPJ: 21.182.511/0001-41 PROPOSTA PRÉVIA, julgada como **CLASSIFICADA**, apresentou sua proposta no Valor Global de **R$ 95.000,00 (noventa e cinco mil reais).**

Da(s) licitante(s) classificada(s) houve a análise da documentação exigida, não havendo divergência quanto ao requerido, toda documentação ficará anexa ao processo para fins de qualificação da(s) empresa(s).

Adotando o critério de julgamento mais vantajoso para a Contratação Direta, o Agente de Contratação e a Equipe de Apoio, julgou como vencedor a empresa mencionada, ressalvado a discricionariedade da escolha do fornecedor, em razão da justificativa juntada e acolhida pelo Ordenador de despesas.

Nada mais havendo encerrou-se a sessão e lavrou-se a presente ata, que vai assinada pelo Agente de Contratação e a Equipe de Apoio das Contratações Diretas.

Viradouro, 28 de janeiro de 2026.

Flávia Maria Drugovich Nogueira Braga
Agente de Contratação – Contratação Direta
Leonardo Zacarone Rodrigues
Equipe de Apoio – Contratação Direta

.....

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal

ENSINO

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo I
Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

Receitas de Impostos

R$ 1

Base de Cálculo para Aplicação no Ensino

Discriminação	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
A) RECEITAS TOTAIS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS			
PROPRIOS	14.718.500,00	14.718.500,00	13.637.755,95
IMPOSTOS	12.893.500,00	12.893.500,00	12.387.118,53
11125001 - IPTU - PRINCIPAL	3.500.000,00	3.500.000,00	2.895.399,97
11125301 - ITBI-"INTER VIVOS"-PRINCIPAL	1.000.000,00	1.000.000,00	1.060.233,55
11130311 - IRRF-TRABALHO-PRINCIPAL	2.100.000,00	2.100.000,00	2.488.036,24
11130341 - IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	1.093.500,00	1.093.500,00	825.403,74
11145111 - ISSQN - PRINCIPAL	5.200.000,00	5.200.000,00	5.118.045,03
DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	1.120.000,00	1.120.000,00	855.539,65
11125003 - IPTU - DIVIDA ATIVA	1.100.000,00	1.100.000,00	841.019,01
11145113 - ISSQN - DIVIDA ATIVA	20.000,00	20.000,00	14.520,64
JUROS E MULTAS DE IMPOSTOS E DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	705.000,00	705.000,00	395.097,77
11125002 - IPTU - MULTAS E JUROS	80.000,00	80.000,00	21.262,32
11125004 - IPTU- DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	600.000,00	600.000,00	365.006,02
11145112 - ISSQN -MULTAS E JUROS	10.000,00	10.000,00	3.460,34
11145114 - ISSQN -DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	15.000,00	15.000,00	5.369,09
TRANSFERÊNCIAS	68.780.000,00	68.780.000,00	62.455.227,47
FEDERAIS	43.900.000,00	43.900.000,00	39.806.424,66
17115111 - COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL - PRINCIPAL	36.300.000,00	36.300.000,00	34.615.249,24
17115121 - COTA-PARTE DO FPM- COTAS EXTRAORDINARIAS - PRINCIPAL	5.800.000,00	5.800.000,00	4.267.435,32
17115201 - COTA-PARTE DO IMP. PROPRIED.TERRIT.RURAL - PRINCIPAL	1.800.000,00	1.800.000,00	923.740,10
ESTADUAIS	24.880.000,00	24.880.000,00	22.648.802,81
17215001 - COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	17.800.000,00	17.800.000,00	17.637.146,25
17215101 - COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	6.950.000,00	6.950.000,00	4.884.393,99
17215201 - COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	130.000,00	130.000,00	127.262,57
TOTAL DE RECEITAS	83.498.500,00	83.498.500,00	76.092.983,42

Receitas de Impostos - Base de Cálculo para Aplicação no Ensino - (Layout de acordo com Quadro 1 - AUDESP) - Planilha Ensino - Versão 2025

Página 1 de 2

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo I
Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Receitas de Impostos

Base de Cálculo para Aplicação no Ensino

Discriminação	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
B) DEDUÇÕES PARA FORMAÇÃO DO FUNDEB			
REDUÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS	-12.536.000,00	-12.536.000,00	-11.637.557,62
FEDERAIS	-7.560.000,00	-7.560.000,00	-7.107.797,34
17115111 - COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL - PRINCIPAL	-7.200.000,00	-7.200.000,00	-6.923.049,43
17115201 - COTA-PARTE DO IMP. PROPRIED.TERRIT.RURAL - PRINCIPAL	-360.000,00	-360.000,00	-184.747,91
ESTADUAIS	-4.976.000,00	-4.976.000,00	-4.529.760,28
17215001 - COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	-3.560.000,00	-3.560.000,00	-3.527.429,07
17215101 - COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	-1.390.000,00	-1.390.000,00	-976.878,80
17215201 - COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	-26.000,00	-26.000,00	-25.452,41

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo II

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

Relatório das Receitas Vinculadas de Educação

R$ 1

Fonte Recurso	Cód. Aplic.		Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
			RECEITAS VINCULADAS (EXCETO FUNDEB)			
02			TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	500.000,00	500.000,00	321.017,49
	200	005	Auxilio Merenda Escolar - Estado	300.000,00	300.000,00	217.600,00
02	200	005	17245101 - TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	300.000,00	300.000,00	217.600,00
	200	014	Auxilio - Transporte Escolar	200.000,00	200.000,00	103.417,49
02	200	014	17245101 - TRANSF.CONV.ESTADOS PROGR.EDUCAÇÃO-PRINCIPAL	200.000,00	200.000,00	103.417,49
05			TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	2.087.000,00	2.087.000,00	1.762.371,47
	200	004	FNDE - PNAEF	330.000,00	330.000,00	220.558,00
05	200	004	17145201 - TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	330.000,00	330.000,00	220.558,00
	200	006	PNAEC Merenda Infantil	160.000,00	160.000,00	115.628,00
05	200	006	17145201 - TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	160.000,00	160.000,00	115.628,00
	200	007	PNAP Pré Escola	90.000,00	90.000,00	66.508,00
05	200	007	17145201 - TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	90.000,00	90.000,00	66.508,00
	200	008	PNAE Merenda EJA	5.000,00	5.000,00	3.034,00
05	200	008	17145201 - TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	5.000,00	5.000,00	3.034,00
	200	009	PNAEM Médio	70.000,00	70.000,00	42.888,00
05	200	009	17145201 - TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	70.000,00	70.000,00	42.888,00
	200	010	PNAEE - Especial	12.000,00	12.000,00	8.296,00
05	200	010	17145201 - TRANSF.PROGR.NAC. ALIMEN.ESCOLA-PNAE-PRINCIPAL	12.000,00	12.000,00	8.296,00
	200	013	Transporte Aluno PNATE	20.000,00	20.000,00	11.774,94
05	200	013	17145301 - TRANSF.PROG.NAC.TRANSP.ESCOLAR-PNATE-PRINCIPAL	20.000,00	20.000,00	11.774,94
	220	011	Salario Educação - QESE	1.400.000,00	1.400.000,00	1.293.684,53
05	220	011	17145001 - TRANSF.SALÁRIO-EDUCAÇÃO– PRINCIPAL	1.400.000,00	1.400.000,00	1.293.684,53
01			TESOURO	10.000,00	10.000,00	15.504,81
	221	000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	10.000,00	10.000,00	15.504,81
01	221	000	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	10.000,00	10.000,00	15.504,81
02			TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	10.000,00	10.000,00	3.163,11
	200	000	EDUCAÇÃO-Convênios/entidades/fundos	10.000,00	10.000,00	3.163,11
02	200	000	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	10.000,00	10.000,00	3.163,11
05			TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	70.000,00	70.000,00	49.621,30
	200	000	EDUCAÇÃO-Convênios/entidades/fundos	20.000,00	20.000,00	22.115,62
05	200	000	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	20.000,00	20.000,00	22.115,62
	220	011	Salario Educação - QESE	50.000,00	50.000,00	27.505,68

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo II

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

Relatório das Receitas Vinculadas de Educação

R$ 1

Fonte Recurso	Cód. Aplic.		Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
			RECEITAS VINCULADAS (EXCETO FUNDEB)			
05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS			70.000,00	70.000,00	49.621,30
	220	011	Salario Educação - QESE	50.000,00	50.000,00	27.505,68
05	220	011	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	50.000,00	50.000,00	27.505,68
SUBTOTAL DAS RECEITAS				2.677.000,00	2.677.000,00	2.151.678,18
Fonte Recurso	Cód. Aplic.		Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
			FUNDEB			
02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS			18.750.000,00	18.750.000,00	19.245.420,23
	260	000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-Conv/entidades/fundos	18.700.000,00	18.700.000,00	18.577.631,35
02	260	000	17155301 - TRANSF. RECUR.FUNDEB DEST.CRIAÇÃO MATRICULAS ETI	0,00	0,00	160.900,92
02	260	000	17515001 - TRANSF.RECURSOS FUNDEB-PRINCIPAL	18.700.000,00	18.700.000,00	18.416.730,43
	260	703	FUNDEB-Complementação da União-VAAR	0,00	0,00	503.903,79
02	260	703	17155201 - TRANSF.COMP.UNIÃO FUNDEB-VAAR-PRINCIPAL	0,00	0,00	503.903,79
	260	704	FUNDEB - Fomento a matrículas ETI	0,00	0,00	53.633,64
02	260	704	17155301 - TRANSF. RECUR.FUNDEB DEST.CRIAÇÃO MATRICULAS ETI	0,00	0,00	53.633,64
	261	001	FUNDEB-Complem.da União-VAAF-Prof.Educaç	0,00	0,00	31.457,08
02	261	001	17515001 - TRANSF.RECURSOS FUNDEB-PRINCIPAL	0,00	0,00	31.457,08
	263	000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	50.000,00	50.000,00	78.794,37
02	263	000	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	50.000,00	50.000,00	78.794,37
SUBTOTAL DAS RECEITAS				18.750.000,00	18.750.000,00	19.245.420,23
TOTAL:				21.427.000,00	21.427.000,00	21.397.098,41

Receitas da Complementação do Fundeb (*)

	Transferências Recebidas	Receitas de Aplicações Financeiras
Complementação da União VAAF	0,00	0,00
Complementação da União VAAT	0,00	0,00
Complementação da União VAAR	503.903,79	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo II

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

Relatório das Receitas Vinculadas de Educação

R$ 1

(*) Trata-se de detalhamento do quadro de receitas do Fundeb acima.

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
FUNÇÃO: 12 - EDUCAÇÃO / SUBFUNÇÕES TÍPICAS DE EDUCAÇÃO					32.585.500,00	35.679.244,20	31.816.118,51	31.816.118,51	31.471.666,95
	361	Ensino Fundamental			24.966.500,00	28.371.244,20	26.476.871,66	26.476.871,66	26.186.972,20
		01 TESOURO			7.446.500,00	9.457.000,00	8.072.242,67	8.072.242,67	7.782.343,21
		110	000	GERAL	0,00	12.888,40	0,00	0,00	0,00
12	361	01 110	000	3.1.90.92.11 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	1.188,40	0,00	0,00	0,00
12	361	01 110	000	3.3.90.92.46 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0,00	11.700,00	0,00	0,00	0,00
		220	000	ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades/f	7.446.500,00	9.444.111,60	8.072.242,67	8.072.242,67	7.782.343,21
12	361	01 220	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	2.550.000,00	4.664.311,60	0,00	0,00	0,00
12	361	01 220	000	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	2.803.152,64	2.803.152,64	2.799.660,43
12	361	01 220	000	3.1.90.11.04 - ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	4.063,96	4.063,96	4.063,96
12	361	01 220	000	3.1.90.11.05 - INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	46.961,97	46.961,97	46.961,97
12	361	01 220	000	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	13.894,58	13.894,58	13.894,58
12	361	01 220	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	300.437,28	300.437,28	300.117,60
12	361	01 220	000	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	62.883,24	62.883,24	62.883,24
12	361	01 220	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	489.437,49	489.437,49	488.155,12
12	361	01 220	000	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	173.266,87	173.266,87	173.266,87
12	361	01 220	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	91.547,37	91.547,37	91.547,37
12	361	01 220	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	52.755,47	52.755,47	45.150,90
12	361	01 220	000	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	119.902,21	119.902,21	109.946,88
12	361	01 220	000	3.1.90.11.50 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	6.147,86	6.147,86	6.147,86
12	361	01 220	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	145.528,02	145.528,02	145.528,02
12	361	01 220	000	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	964,09	964,09	964,09
12	361	01 220	000	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	130.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01 220	000	3.1.90.13.01 - FGTS	0,00	0,00	5.156,00	5.156,00	3.949,82
12	361	01 220	000	3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	59.583,88	59.583,88	38.512,60
12	361	01 220	000	3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	70.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01 220	000	3.1.90.16.44 - SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	78.246,79	78.246,79	78.246,79
12	361	01 220	000	3.1.90.94.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01 220	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	400.000,00	794.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01 220	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	793.530,09	793.530,09	572.182,02

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função		Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	361	01	220	000	3.3.50.43.00 - SUBVENÇÕES SOCIAIS	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01	220	000	3.3.90.14.00 - DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	260.000,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01	220	000	3.3.90.14.14 - DIÁRIAS NO PAIS	0,00	0,00	189.770,00	189.770,00	189.280,00
12	361	01	220	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	1.350.000,00	1.280.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01	220	000	3.3.90.30.01 - COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	0,00	287.735,35	287.735,35	287.735,35
12	361	01	220	000	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	646,80	646,80	646,80
12	361	01	220	000	3.3.90.30.11 - MATERIAL QUÍMICO	0,00	0,00	19.922,77	19.922,77	19.922,77
12	361	01	220	000	3.3.90.30.15 - MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	2.763,20	2.763,20	2.763,20
12	361	01	220	000	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	10.708,96	10.708,96	10.708,96
12	361	01	220	000	3.3.90.30.21 - MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	0,00	1.887,50	1.887,50	1.887,50
12	361	01	220	000	3.3.90.30.22 - MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	61.979,19	61.979,19	61.979,19
12	361	01	220	000	3.3.90.30.23 - UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	0,00	285.304,50	285.304,50	285.304,50
12	361	01	220	000	3.3.90.30.24 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	1.519,77	1.519,77	1.519,77
12	361	01	220	000	3.3.90.30.25 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	80,00	80,00	80,00
12	361	01	220	000	3.3.90.30.26 - MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	0,00	6.276,48	6.276,48	6.276,48
12	361	01	220	000	3.3.90.30.28 - MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	0,00	16.474,38	16.474,38	16.474,38
12	361	01	220	000	3.3.90.30.39 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	121.488,44	121.488,44	120.434,44
12	361	01	220	000	3.3.90.30.60 - MATERIAL DIDÁTICO	0,00	0,00	169.252,91	169.252,91	169.252,91
12	361	01	220	000	3.3.90.30.99 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	9.395,17	9.395,17	9.395,17
12	361	01	220	000	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01	220	000	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01	220	000	3.3.90.36.07 - ESTAGIÁRIOS	0,00	0,00	1.266,67	1.266,67	1.266,67
12	361	01	220	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	1.800.000,00	1.712.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	01	220	000	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	131.524,27	131.524,27	131.524,27
12	361	01	220	000	3.3.90.39.12 - LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	101.231,22	101.231,22	83.655,22
12	361	01	220	000	3.3.90.39.16 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	67.801,92	67.801,92	67.381,92
12	361	01	220	000	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	6.036,00	6.036,00	6.036,00
12	361	01	220	000	3.3.90.39.19 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	93.675,10	93.675,10	93.195,10
12	361	01	220	000	3.3.90.39.23 - FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
12	361	01	220	000	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	91.148,47	91.148,47	91.148,47

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	361 01	220	000	3.3.90.39.48 - SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
12	361 01	220	000	3.3.90.39.58 - SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	29.819,97	29.819,97	29.819,97
12	361 01	220	000	3.3.90.39.59 - SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	0,00	0,00	230,00	230,00	230,00
12	361 01	220	000	3.3.90.39.65 - SERVIÇOS DE APOIO AO ENSINO	0,00	0,00	483.448,36	483.448,36	483.448,36
12	361 01	220	000	3.3.90.39.69 - SEGUROS EM GERAL	0,00	0,00	9.941,67	9.941,67	9.941,67
12	361 01	220	000	3.3.90.39.78 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	46.267,25	46.267,25	43.943,65
12	361 01	220	000	3.3.90.39.79 - SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	0,00	0,00	72.352,68	72.352,68	72.352,68
12	361 01	220	000	3.3.90.39.80 - HOSPEDAGENS	0,00	0,00	720,00	720,00	720,00
12	361 01	220	000	3.3.90.39.81 - SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	6.814,72	6.814,72	6.814,72
12	361 01	220	000	3.3.90.39.88 - SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	1.140,19	1.140,19	1.140,19
12	361 01	220	000	3.3.90.39.90 - SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	361 01	220	000	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	72.112,97	72.112,97	71.106,80
12	361 01	220	000	3.3.90.40.00 - SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA	80.000,00	64.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 01	220	000	3.3.90.40.16 - LOCAÇÃO DE SOFTWARE	0,00	0,00	47.209,68	47.209,68	47.209,68
12	361 01	220	000	3.3.90.46.00 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	400.000,00	158.300,00	0,00	0,00	0,00
12	361 01	220	000	3.3.90.46.01 - INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	148.760,27	148.760,27	148.490,27
12	361 01	220	000	3.3.90.92.00 - DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 01	220	000	3.3.90.92.99 - OUTRAS DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	3.070,16	3.070,16	3.070,16
12	361 01	220	000	3.3.91.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - INTRA OFSS	200.000,00	200.000,00	156.218,12	156.218,12	156.218,12
12	361 01	220	000	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	160.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 01	220	000	4.4.90.52.34 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	43.728,75	43.728,75	43.728,75
12	361 01	220	000	4.4.90.52.42 - MOBILIÁRIO EM GERAL	0,00	0,00	11.759,00	11.759,00	11.759,00
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS			16.100.000,00	17.150.000,00	16.708.587,28	16.708.587,28	16.708.587,28
		200	014	Auxilio - Transporte Escolar	200.000,00	200.000,00	90.277,87	90.277,87	90.277,87
12	361 02	200	014	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	200	014	3.3.90.30.01 - COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	0,00	876,00	876,00	876,00
12	361 02	200	014	3.3.90.30.23 - UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	200	014	3.3.90.30.39 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	54.941,88	54.941,88	54.941,88
12	361 02	200	014	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	200	014	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	180,18	180,18	180,18

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	361 02	200	014	3.3.90.39.19 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	26.460,00	26.460,00	26.460,00
12	361 02	200	014	3.3.90.39.69 - SEGUROS EM GERAL	0,00	0,00	7.410,40	7.410,40	7.410,40
12	361 02	200	014	3.3.90.39.81 - SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	409,41	409,41	409,41
		260	703	FUNDEB-Complementação da União-VAAR	0,00	0,00	206.857,15	206.857,15	206.857,15
12	361 02	260	703	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	155.487,28	155.487,28	155.487,28
12	361 02	260	703	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	2.967,51	2.967,51	2.967,51
12	361 02	260	703	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	1.228,70	1.228,70	1.228,70
12	361 02	260	703	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	998,74	998,74	998,74
12	361 02	260	703	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	2.982,83	2.982,83	2.982,83
12	361 02	260	703	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	2.614,45	2.614,45	2.614,45
12	361 02	260	703	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	586,86	586,86	586,86
12	361 02	260	703	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	7.162,17	7.162,17	7.162,17
12	361 02	260	703	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	57,49	57,49	57,49
12	361 02	260	703	3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	18.194,77	18.194,77	18.194,77
12	361 02	260	703	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	14.576,35	14.576,35	14.576,35
		261	000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Educação	12.588.000,00	13.635.000,00	12.760.720,99	12.760.720,99	12.760.720,99
12	361 02	261	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	11.138.000,00	11.985.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	261	000	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	8.065.408,17	8.065.408,17	8.065.408,17
12	361 02	261	000	3.1.90.11.04 - ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	1.127,90	1.127,90	1.127,90
12	361 02	261	000	3.1.90.11.05 - INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	48.966,03	48.966,03	48.966,03
12	361 02	261	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	908.459,37	908.459,37	908.459,37
12	361 02	261	000	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	145.021,26	145.021,26	145.021,26
12	361 02	261	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	1.141.970,41	1.141.970,41	1.141.970,41
12	361 02	261	000	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	18.681,19	18.681,19	18.681,19
12	361 02	261	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	270.370,97	270.370,97	270.370,97
12	361 02	261	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	202.223,27	202.223,27	202.223,27
12	361 02	261	000	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	155.407,30	155.407,30	155.407,30
12	361 02	261	000	3.1.90.11.50 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	45.306,40	45.306,40	45.306,40
12	361 02	261	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	313.252,16	313.252,16	313.252,16
12	361 02	261	000	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	24.899,46	24.899,46	24.899,46

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	361 02	261	000	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	450.000,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	261	000	3.1.90.13.01 - FGTS	0,00	0,00	6.601,90	6.601,90	6.601,90
12	361 02	261	000	3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	210.937,45	210.937,45	210.937,45
12	361 02	261	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	1.000.000,00	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	261	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	1.202.087,75	1.202.087,75	1.202.087,75
		261	003	FUNDEB-Complem.da União-VAAR-Prof.Educaç	0,00	0,00	479.442,35	479.442,35	479.442,35
12	361 02	261	003	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	271.490,32	271.490,32	271.490,32
12	361 02	261	003	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	9.405,24	9.405,24	9.405,24
12	361 02	261	003	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	160.102,43	160.102,43	160.102,43
12	361 02	261	003	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	38.444,36	38.444,36	38.444,36
		262	000	EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	3.312.000,00	3.315.000,00	3.171.288,92	3.171.288,92	3.171.288,92
12	361 02	262	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	900.000,00	879.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	262	000	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	497.412,25	497.412,25	497.412,25
12	361 02	262	000	3.1.90.11.04 - ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	23,52	23,52	23,52
12	361 02	262	000	3.1.90.11.05 - INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	22.432,06	22.432,06	22.432,06
12	361 02	262	000	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	1.200,49	1.200,49	1.200,49
12	361 02	262	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	28.589,32	28.589,32	28.589,32
12	361 02	262	000	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	7.604,15	7.604,15	7.604,15
12	361 02	262	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	52.714,96	52.714,96	52.714,96
12	361 02	262	000	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	14.652,99	14.652,99	14.652,99
12	361 02	262	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	24.889,70	24.889,70	24.889,70
12	361 02	262	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	42.069,80	42.069,80	42.069,80
12	361 02	262	000	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	28.050,18	28.050,18	28.050,18
12	361 02	262	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	95.086,26	95.086,26	95.086,26
12	361 02	262	000	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	262	000	3.1.90.13.01 - FGTS	0,00	0,00	775,37	775,37	775,37
12	361 02	262	000	3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	4.683,60	4.683,60	4.683,60
12	361 02	262	000	3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	30.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	262	000	3.1.90.16.44 - SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	3.930,87	3.930,87	3.930,87
12	361 02	262	000	3.1.90.94.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	361 02	262	000	3.1.90.94.99 - OUTRAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	0,00	2.408,37	2.408,37	2.408,37
12	361 02	262	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	300.000,00	410.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	262	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	388.365,74	388.365,74	388.365,74
12	361 02	262	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	262	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	262	000	3.3.90.46.00 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	1.700.000,00	1.874.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	262	000	3.3.90.46.01 - INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	1.873.793,43	1.873.793,43	1.873.793,43
12	361 02	262	000	3.3.90.93.00 - INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	250.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 02	262	000	3.3.90.93.99 - DIVERSAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	0,00	0,00	82.605,86	82.605,86	82.605,86
12	361 02	262	000	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS			1.420.000,00	1.764.244,20	1.696.041,71	1.696.041,71	1.696.041,71
		200	013	Transporte Aluno PNATE	20.000,00	20.000,00	11.398,67	11.398,67	11.398,67
12	361 05	200	013	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 05	200	013	3.3.90.30.39 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	7.518,67	7.518,67	7.518,67
12	361 05	200	013	3.3.90.30.99 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	1.340,00	1.340,00	1.340,00
12	361 05	200	013	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 05	200	013	3.3.90.39.19 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	2.540,00	2.540,00	2.540,00
		200	100	FNDE - ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL	0,00	316.244,20	286.197,13	286.197,13	286.197,13
12	361 05	200	100	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361 05	200	100	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	7.913,43	7.913,43	7.913,43
12	361 05	200	100	3.3.90.30.20 - MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
12	361 05	200	100	3.3.90.30.21 - MATERIAL DE COPA E COZINHA	0,00	0,00	33.828,28	33.828,28	33.828,28
12	361 05	200	100	3.3.90.30.24 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	1.136,80	1.136,80	1.136,80
12	361 05	200	100	3.3.90.30.60 - MATERIAL DIDÁTICO	0,00	0,00	37.928,20	37.928,20	37.928,20
12	361 05	200	100	3.3.90.30.99 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	1.784,00	1.784,00	1.784,00
12	361 05	200	100	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	119.255,20	0,00	0,00	0,00
12	361 05	200	100	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	72.512,80	72.512,80	72.512,80
12	361 05	200	100	3.3.90.39.16 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	30.904,62	30.904,62	30.904,62
12	361 05	200	100	3.3.90.39.79 - SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	361 05	200	100	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	96.989,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função		Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica		Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	361	05	200	100	4.4.90.52.34	- MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	90.609,00	90.609,00	90.609,00
12	361	05	200	100	4.4.90.52.42	- MOBILIÁRIO EM GERAL	0,00	0,00	6.380,00	6.380,00	6.380,00
			220	011	Salario Educação - QESE		1.400.000,00	1.428.000,00	1.398.445,91	1.398.445,91	1.398.445,91
12	361	05	220	011	3.3.90.30.00	- MATERIAL DE CONSUMO	700.000,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	05	220	011	3.3.90.30.01	- COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	0,00	30.250,00	30.250,00	30.250,00
12	361	05	220	011	3.3.90.30.04	- GÁS ENGARRAFADO	0,00	0,00	69.090,62	69.090,62	69.090,62
12	361	05	220	011	3.3.90.30.07	- GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	1.430,00	1.430,00	1.430,00
12	361	05	220	011	3.3.90.30.23	- UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	0,00	413.023,50	413.023,50	413.023,50
12	361	05	220	011	3.3.90.30.60	- MATERIAL DIDÁTICO	0,00	0,00	180.008,88	180.008,88	180.008,88
12	361	05	220	011	3.3.90.30.99	- OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	30.753,40	30.753,40	30.753,40
12	361	05	220	011	3.3.90.39.00	- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	600.000,00	628.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	05	220	011	3.3.90.39.77	- VIGILÂNCIA OSTENSIVA MONITORADA	0,00	0,00	623.566,80	623.566,80	623.566,80
12	361	05	220	011	3.3.90.39.81	- SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	322,71	322,71	322,71
12	361	05	220	011	4.4.90.52.00	- EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	100.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
12	361	05	220	011	4.4.90.52.34	- MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	364		Ensino Superior				1.451.000,00	960.000,00	0,00	0,00	0,00
		01	TESOURO				1.451.000,00	960.000,00	0,00	0,00	0,00
			110	000	GERAL		1.451.000,00	960.000,00	0,00	0,00	0,00
12	364	01	110	000	3.1.90.11.00	- VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	160.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00
12	364	01	110	000	3.1.90.16.00	- OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
12	364	01	110	000	3.3.90.30.00	- MATERIAL DE CONSUMO	720.000,00	610.000,00	0,00	0,00	0,00
12	364	01	110	000	3.3.90.36.00	- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
12	364	01	110	000	3.3.90.39.00	- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	530.000,00	169.000,00	0,00	0,00	0,00
12	364	01	110	000	4.4.90.52.00	- EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	365		Educação Infantil				6.168.000,00	6.348.000,00	5.339.246,85	5.339.246,85	5.284.694,75
		01	TESOURO				3.318.000,00	3.648.000,00	2.966.013,43	2.966.013,43	2.911.461,33
			212	000	EDUC.INFANTIL-CRECHE-Convênios/entidades		2.016.500,00	2.496.500,00	2.062.664,15	2.062.664,15	2.015.790,22
12	365	01	212	000	3.1.90.11.00	- VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.200.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365	01	212	000	3.1.90.11.01	- VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	1.104.967,56	1.104.967,56	1.104.967,56
12	365	01	212	000	3.1.90.11.04	- ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	54,29	54,29	54,29
12	365	01	212	000	3.1.90.11.05	- INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	18.880,77	18.880,77	18.880,77

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Município de Viradouro - SP
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 MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	365 01	212	000	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	929,16	929,16	929,16
12	365 01	212	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	61.927,93	61.927,93	61.927,93
12	365 01	212	000	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	17.606,50	17.606,50	17.606,50
12	365 01	212	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	134.778,49	134.778,49	134.778,49
12	365 01	212	000	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	2.914,85	2.914,85	2.914,85
12	365 01	212	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	38.105,87	38.105,87	38.105,87
12	365 01	212	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	7.846,92	7.846,92	7.846,92
12	365 01	212	000	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	30.951,19	30.951,19	30.951,19
12	365 01	212	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	50.412,49	50.412,49	50.412,49
12	365 01	212	000	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	13.163,54	13.163,54	13.163,54
12	365 01	212	000	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	11.434,27	11.434,27	9.513,57
12	365 01	212	000	3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	3.1.90.16.44 - SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	724,06	724,06	724,06
12	365 01	212	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	180.000,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	248.665,40	248.665,40	204.596,95
12	365 01	212	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	280.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	2.030,45	2.030,45	2.030,45
12	365 01	212	000	3.3.90.30.22 - MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	111.188,08	111.188,08	111.188,08
12	365 01	212	000	3.3.90.30.23 - UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	3.3.90.30.28 - MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	0,00	1.249,00	1.249,00	1.249,00
12	365 01	212	000	3.3.90.30.60 - MATERIAL DIDÁTICO	0,00	0,00	4.925,01	4.925,01	4.925,01
12	365 01	212	000	3.3.90.30.99 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	590,00	590,00	590,00
12	365 01	212	000	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	280.000,00	280.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	13.801,94	13.801,94	13.801,94
12	365 01	212	000	3.3.90.39.16 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	5.910,00	5.910,00	5.910,00
12	365 01	212	000	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	635,00	635,00	635,00
12	365 01	212	000	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	102.798,26	102.798,26	102.798,26

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	365 01	212	000	3.3.90.39.58 - SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	4.261,22	4.261,22	4.261,22
12	365 01	212	000	3.3.90.39.63 - SERVIÇOS GRÁFICOS E EDITORIAIS	0,00	0,00	10.268,00	10.268,00	10.268,00
12	365 01	212	000	3.3.90.39.78 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	8.939,58	8.939,58	8.054,80
12	365 01	212	000	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	21.424,32	21.424,32	21.424,32
12	365 01	212	000	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	212	000	4.4.90.52.34 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	31.280,00	31.280,00	31.280,00
		213	000	EDUC.INFANTIL-PRÉ-ESCOLA Convênios/entid	1.301.500,00	1.151.500,00	903.349,28	903.349,28	895.671,11
12	365 01	213	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	400.000,00	470.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	213	000	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	255.132,74	255.132,74	255.132,74
12	365 01	213	000	3.1.90.11.05 - INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	1.505,94	1.505,94	1.505,94
12	365 01	213	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	46.611,15	46.611,15	46.611,15
12	365 01	213	000	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	1.370,80	1.370,80	1.370,80
12	365 01	213	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	55.845,66	55.845,66	55.845,66
12	365 01	213	000	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	3.400,58	3.400,58	3.400,58
12	365 01	213	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	26.244,79	26.244,79	26.244,79
12	365 01	213	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	706,26	706,26	706,26
12	365 01	213	000	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	2.975,74	2.975,74	2.975,74
12	365 01	213	000	3.1.90.11.50 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	3.128,13	3.128,13	3.128,13
12	365 01	213	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	28.018,67	28.018,67	28.018,67
12	365 01	213	000	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	213	000	3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	213	000	3.1.90.16.44 - SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	623,53	623,53	623,53
12	365 01	213	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	213	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	197.163,09	197.163,09	193.850,75
12	365 01	213	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	300.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	213	000	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	1.143,70	1.143,70	1.143,70
12	365 01	213	000	3.3.90.30.22 - MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	46.982,87	46.982,87	46.982,87
12	365 01	213	000	3.3.90.30.23 - UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	213	000	3.3.90.30.28 - MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	0,00	975,00	975,00	975,00
12	365 01	213	000	3.3.90.30.60 - MATERIAL DIDÁTICO	0,00	0,00	43.001,38	43.001,38	41.731,34

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
12	365 01	213	000	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	213	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	350.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 01	213	000	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	32.410,20	32.410,20	32.410,20
12	365 01	213	000	3.3.90.39.12 - LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	3.959,76	3.959,76	3.959,76
12	365 01	213	000	3.3.90.39.16 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	1.610,00	1.610,00	1.610,00
12	365 01	213	000	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	682,00	682,00	682,00
12	365 01	213	000	3.3.90.39.23 - FESTIVIDADES E HOMENAGENS	0,00	0,00	55.913,00	55.913,00	55.913,00
12	365 01	213	000	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	54.001,56	54.001,56	54.001,56
12	365 01	213	000	3.3.90.39.58 - SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	3.530,41	3.530,41	847,59
12	365 01	213	000	3.3.90.39.78 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	9.631,92	9.631,92	9.218,95
12	365 01	213	000	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	26.780,40	26.780,40	26.780,40
12	365 01	213	000	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS			2.850.000,00	2.700.000,00	2.373.233,42	2.373.233,42	2.373.233,42
		261	003	FUNDEB-Complem.da União-VAAR-Prof.Educaç	0,00	0,00	24.461,44	24.461,44	24.461,44
12	365 02	261	003	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	24.461,44	24.461,44	24.461,44
		271	000	EDUC. FUNDEB-MAGIST/PROF.EDUC.-CRECHE	850.000,00	850.000,00	604.776,39	604.776,39	604.776,39
12	365 02	271	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 02	271	000	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	497.820,86	497.820,86	497.820,86
12	365 02	271	000	3.1.90.11.04 - ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	76,81	76,81	76,81
12	365 02	271	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	9.810,71	9.810,71	9.810,71
12	365 02	271	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	10.338,52	10.338,52	10.338,52
12	365 02	271	000	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	3.433,70	3.433,70	3.433,70
12	365 02	271	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	10.363,69	10.363,69	10.363,69
12	365 02	271	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	5.773,66	5.773,66	5.773,66
12	365 02	271	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	2.094,36	2.094,36	2.094,36
12	365 02	271	000	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	1.471,75	1.471,75	1.471,75
12	365 02	271	000	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 02	271	000	3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	37.255,97	37.255,97	37.255,97
12	365 02	271	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 02	271	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	26.336,36	26.336,36	26.336,36

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
		272	000	EDUC. FUNDEB-MAGIST/PROF.EDUC.-PRÉ ESCOL	2.000.000,00	1.850.000,00	1.743.995,59	1.743.995,59	1.743.995,59
12	365 02	272	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 02	272	000	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	771.582,46	771.582,46	771.582,46
12	365 02	272	000	3.1.90.11.05 - INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	5.954,33	5.954,33	5.954,33
12	365 02	272	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	113.564,26	113.564,26	113.564,26
12	365 02	272	000	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	147,72	147,72	147,72
12	365 02	272	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	149.362,65	149.362,65	149.362,65
12	365 02	272	000	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	10.016,57	10.016,57	10.016,57
12	365 02	272	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	27.843,36	27.843,36	27.843,36
12	365 02	272	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	64.574,92	64.574,92	64.574,92
12	365 02	272	000	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	18.900,50	18.900,50	18.900,50
12	365 02	272	000	3.1.90.11.50 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	13.823,48	13.823,48	13.823,48
12	365 02	272	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	17.586,06	17.586,06	17.586,06
12	365 02	272	000	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	111,53	111,53	111,53
12	365 02	272	000	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	200.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 02	272	000	3.1.90.13.01 - FGTS	0,00	0,00	2.727,80	2.727,80	2.727,80
12	365 02	272	000	3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	5.590,06	5.590,06	5.590,06
12	365 02	272	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
12	365 02	272	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	542.209,89	542.209,89	542.209,89

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
FUNÇÃO: 12 - EDUCAÇÃO / SUBFUNÇÕES ATÍPICAS DE EDUCAÇÃO					1.617.000,00	1.913.000,00	632.414,34	632.414,34	632.414,34
	306	Alimentação e Nutrição			1.617.000,00	1.913.000,00	632.414,34	632.414,34	632.414,34
		01 TESOURO			600.000,00	976.000,00	0,00	0,00	0,00
		110	000	GERAL	600.000,00	976.000,00	0,00	0,00	0,00
12	306	01 110	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	600.000,00	976.000,00	0,00	0,00	0,00
		02 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS			300.000,00	220.000,00	167.652,02	167.652,02	167.652,02
		200	005	Auxilio Merenda Escolar - Estado	300.000,00	220.000,00	167.652,02	167.652,02	167.652,02
12	306	02 200	005	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	300.000,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00
12	306	02 200	005	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	167.652,02	167.652,02	167.652,02
		05 TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS			717.000,00	717.000,00	464.762,32	464.762,32	464.762,32
		200	004	FNDE - PNAEF	330.000,00	330.000,00	222.298,44	222.298,44	222.298,44
12	306	05 200	004	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	330.000,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00
12	306	05 200	004	3.3.90.30.06 - ALIMENTOS PARA ANIMAIS	0,00	0,00	451,90	451,90	451,90
12	306	05 200	004	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	221.846,54	221.846,54	221.846,54
		200	006	PNAEC Merenda Infantil	160.000,00	210.000,00	153.432,29	153.432,29	153.432,29
12	306	05 200	006	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	160.000,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
12	306	05 200	006	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	153.432,29	153.432,29	153.432,29
		200	007	PNAP Pré Escola	90.000,00	90.000,00	86.807,42	86.807,42	86.807,42
12	306	05 200	007	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
12	306	05 200	007	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	86.807,42	86.807,42	86.807,42
		200	008	PNAE Merenda EJA	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
12	306	05 200	008	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
		200	009	PNAEM Médio	70.000,00	70.000,00	2.224,17	2.224,17	2.224,17
12	306	05 200	009	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
12	306	05 200	009	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	2.224,17	2.224,17	2.224,17
		200	010	PNAEE - Especial	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
12	306	05 200	010	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
		220	011	Salario Educação - QESE	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	306	05 220	011	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo III

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Educação

Despesas Orçamentárias com Recursos Próprios, Vinculados, FUNDEF e FUNDEB do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
TOTAL:					34.202.500,00	37.592.244,20	32.448.532,85	32.448.532,85	32.104.081,29

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo IV

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Movimentação Financeira da Educação

A) MOVIMENTAÇÃO BANCÁRIA

Classificação Contábil			Domicílio Bancário				Saldo Ex. Anterior		Movimento até o Trimestre		Saldo Atual	
Órgão	Código	Nome	Banco	Agência	Conta	Nome	Saldo	D/	Entradas	Saídas	Valor	D/
ÓRGÃOS DA ADMINISTRAÇÃO DIRETA							419.580,35		46.752.486,02	46.889.445,89	282.620,48	
Órgão: 1		PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO					419.580,35		46.752.486,02	46.889.445,89	282.620,48	
		DISPONIBILIDADES					419.580,35		46.752.486,02	46.889.445,89	282.620,48	
		BANCOS					419.580,35		46.752.486,02	46.889.445,89	282.620,48	
	200 001	- Recursos Proprio					5.046,70	D	0,00	0,00	5.046,70	D
	200 001	- Recursos Proprio	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	1.220.461,55	1.224.229,24	-3.767,69	C
	200 002	- FNDE - PNAE					1,33	D	0,00	0,00	1,33	D
	200 002	- FNDE - PNAE	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	88.144,17	88.145,00	-0,83	C
	200 004	- FNDE - PNAEF	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	237.615,50	237.615,44	0,06	D
	200 005	- Auxilio Merenda Escolar - Estado					808,39	D	0,00	0,00	808,39	D
	200 005	- Auxilio Merenda Escolar - Estado	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	27.569,75	27.586,18	-16,43	C
	200 005	- Auxilio Merenda Escolar - Estado	001	2777-4	15.800-3	Merenda	0,00	C	196.140,00	167.307,84	28.832,16	D
	200 006	- PNAEC Merenda Infantil					0,11	D	0,00	0,00	0,11	D
	200 006	- PNAEC Merenda Infantil	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	168.138,25	168.132,29	5,96	D
	200 007	- PNAP Pré Escola					7,38	D	0,00	0,00	7,38	D
	200 007	- PNAP Pré Escola	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	92.710,25	92.717,42	-7,17	C
	200 009	- PNAEM Médio	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	21.083,00	21.082,17	0,83	D
	200 013	- Transporte Aluno PNATE					3,49	D	0,00	0,00	3,49	D
	200 013	- Transporte Aluno PNATE	001	2777-4	11.188-0	PNATE	0,00	C	11.614,83	11.398,67	216,16	D
	200 014	- Auxilio - Transporte Escolar	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	1.000,00	900,00	100,00	D
	200 014	- Auxilio - Transporte Escolar	001	2777-4	22.664-5	TRANSP. ALUNO	0,00	C	103.115,11	89.957,87	13.157,24	D
	200 100	- FNDE - ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL					270.158,21	D	0,00	0,00	270.158,21	D
	200 100	- FNDE - ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL	001	2777-4	23.522-9	FNDE - ESCOLA TE	0,00	C	16.660,52	286.758,15	-270.097,63	C
	210 008	- Prog. Brasil Carinhoso	001	2777-4	17887-X	Brasil Carinhoso	106,54	D	12,88	0,00	119,42	D
	212 000	- EDUC.INFANTIL-CRECHE-Convênios/entidade	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	2.267.811,17	2.250.371,74	17.439,43	D
	213 000	- EDUC.INFANTIL-PRÉ-ESCOLA Convênios/ent	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	1.235.057,16	1.234.829,27	227,89	D
	220 000	- ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades					0,00	C	52,46	0,00	52,46	D
	220 000	- ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	9.526.646,71	9.515.592,41	11.054,30	D
	220 003	- Salario Educação - QESE					11,14	D	0,00	0,00	11,14	D
	220 003	- Salario Educação - QESE	001	2777-4	10787-5	Qese	288,69	D	0,00	0,00	288,69	D
	220 003	- Salario Educação - QESE	104	0291-	66.72006-7	QESE	0,00	C	27,31	0,00	27,31	D
	220 010	- FNDE - PNATE					70,04	D	0,00	0,00	70,04	D
	220 010	- FNDE - PNATE	001	2777-4	11.188-0	PNATE	0,00	C	1.180,79	500,00	680,79	D
	220 011	- Salario Educação - QESE					130.344,96	D	0,00	0,00	130.344,96	D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo IV

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Movimentação Financeira da Educação

A) MOVIMENTAÇÃO BANCÁRIA

Classificação Contábil			Domicílio Bancário				Saldo Ex. Anterior		Movimento até o Trimestre		Saldo Atual	
Órgão	Código	Nome	Banco	Agência	Conta	Nome	Saldo	D/	Entradas	Saídas	Valor	D/
	220 011	- Salario Educação - QESE	001	2777-4	10787-5	Qese	5.554,97	D	0,00	0,00	5.554,97	D
	220 011	- Salario Educação - QESE	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	14.053,75	14.079,00	-25,25	C
	220 011	- Salario Educação - QESE	001	2777-4	23.630-6	QESE - EDUCAÇÃO	0,00	C	1.493.160,30	1.574.964,22	-81.803,92	C
	220 011	- Salario Educação - QESE	104	0291-	66.72006-7	QESE	0,00	C	2,60	0,00	2,60	D
	220 023	- SIST. FOTOVOLTAICA					7.178,40	D	0,00	0,00	7.178,40	D
	220 023	- SIST. FOTOVOLTAICA	104	0291-	672.009-1	ENERG. FOTOVOLTA	0,00	C	841,24	0,00	841,24	D
	260 000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-Conv/entidades/fundos	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	9.214.024,40	9.126.483,95	87.540,45	D
	260 703	- FUNDEB-Complementação da União-VAAR	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	70.239,83	67.771,12	2.468,71	D
	261 000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Edu	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	14.376.086,90	14.375.424,23	662,67	D
	261 001	- FUNDEB-Complem.da União-VAAF-Prof.Educ	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	51.133,25	0,00	51.133,25	D
	261 003	- FUNDEB-Complem.da União-VAAR-Prof.Educ	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	20,00	19,46	0,54	D
	262 000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	3.887.248,70	3.886.713,16	535,54	D
	271 000	- EDUC. FUNDEB-MAGIST/PROF.EDUC.-CREC	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	632.000,00	629.237,83	2.762,17	D
	272 000	- EDUC. FUNDEB-MAGIST/PROF.EDUC.-PRÉ E	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	1.798.633,64	1.797.629,23	1.004,41	D
TOTAL:							419.580,35		46.752.486,02	46.889.445,89	282.620,48	

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo IV

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Movimentação Financeira da Educação

B) MOVIMENTAÇÃO POR FONTE DE RECURSOS

Classificação Contábil			Domicílio Bancário				Saldo Ex. Anterior		Movimento até o Trimestre		Saldo Atual	
Fonte	Código	Órgão	Banco	Agência	Conta	Nome	Saldo	D/	Entradas	Saídas	Valor	D/
DO EXERCÍCIO												
Órgão: 1		PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO					111.307,19		114.175.757,55	114.158.853,03	128.211,71	
	01	TESOURO					10,00		37.478.940,58	37.450.156,50	28.774,08	
200	003	- Auxilio Merenda Escolar - Estado					-10,00	C	10,00	0,00	0,00	C
212	000	- EDUC.INFANTIL-CRECHE-Convênios/entidade					0,00	C	4.520.278,43	6.548.934,14	-2.028.655,71	C
212	000	- EDUC.INFANTIL-CRECHE-Convênios/entidade	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	2.267.709,46	221.614,32	2.046.095,14	D
213	000	- EDUC.INFANTIL-PRÉ-ESCOLA Convênios/ent					0,00	C	2.120.725,74	3.102.665,35	-981.939,61	C
213	000	- EDUC.INFANTIL-PRÉ-ESCOLA Convênios/ent	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	1.235.057,16	252.889,66	982.167,50	D
220	000	- ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades					0,00	C	17.820.173,63	26.343.053,03	-8.522.879,40	C
220	000	- ENSINO FUNDAMENTAL-Convênios/entidades	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	9.514.986,16	981.000,00	8.533.986,16	D
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS					11.620,63		69.759.855,91	69.560.054,57	188.180,71	
200	005	- Auxilio Merenda Escolar - Estado	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	0,00	27.242,00	-27.242,00	C
200	005	- Auxilio Merenda Escolar - Estado	001	2777-4	15.800-3	Merenda	0,00	C	300,00	0,00	300,00	D
200	005	- Auxilio Merenda Escolar - Estado					0,00	C	734.782,25	679.024,52	55.757,73	D
200	014	- Auxilio - Transporte Escolar					-11.620,63	C	291.540,34	276.262,47	3.657,24	D
200	014	- Auxilio - Transporte Escolar	001	2777-4	150-70	ESP. EDUCAÇÃO	0,00	C	1.000,00	400,00	600,00	D
200	014	- Auxilio - Transporte Escolar	001	2777-4	22.664-5	TRANSP. ALUNO	0,00	C	9.000,00	0,00	9.000,00	D
260	000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-Conv/entidades/fundos	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	177.000,00	9.058.581,01	-8.881.581,01	C
260	000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-Conv/entidades/fundos					0,00	C	9.037.024,40	67.902,94	8.969.121,46	D
260	703	- FUNDEB-Complementação da União-VAAR	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	20.000,00	35.000,00	-15.000,00	C
260	703	- FUNDEB-Complementação da União-VAAR					0,00	C	670.811,28	653.342,57	17.468,71	D
261	000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Edu	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	8.785.219,26	792.000,00	7.993.219,26	D
261	000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-MAGISTÉRIO/Prof.Edu					0,00	C	31.112.309,62	39.104.866,21	-7.992.556,59	C
261	001	- FUNDEB-Complem.da União-VAAF-Prof.Educa					0,00	C	51.133,25	0,00	51.133,25	D
261	003	- FUNDEB-Complem.da União-VAAR-Prof.Educa	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	20,00	0,00	20,00	D
261	003	- FUNDEB-Complem.da União-VAAR-Prof.Educa					0,00	C	1.511.711,37	1.511.730,83	-19,46	C
262	000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	86.000,00	705.000,00	-619.000,00	C
262	000	- EDUCAÇÃO-FUNDEB-OUTROS					0,00	C	10.143.826,54	9.524.291,00	619.535,54	D
271	000	- EDUC. FUNDEB-MAGIST/PROF.EDUC.-CREC	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	632.000,00	0,00	632.000,00	D
271	000	- EDUC. FUNDEB-MAGIST/PROF.EDUC.-CREC					0,00	C	1.209.552,78	1.838.790,61	-629.237,83	C
272	000	- EDUC. FUNDEB-MAGIST/PROF.EDUC.-PRÉ E	001	2777-4	19.681-9	FUNDEB	0,00	C	1.745.000,00	0,00	1.745.000,00	D
272	000	- EDUC. FUNDEB-MAGIST/PROF.EDUC.-PRÉ E					0,00	C	3.541.624,82	5.285.620,41	-1.743.995,59	C
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS					122.937,82		6.936.119,82	7.148.641,96	89.584,32	
200	004	- FNDE - PNAEF	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	77.320,00	15.317,00	62.003,00	D

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo IV

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Movimentação Financeira da Educação

B) MOVIMENTAÇÃO POR FONTE DE RECURSOS

Classificação Contábil			Domicílio Bancário				Saldo Ex. Anterior		Movimento até o Trimestre		Saldo Atual	
Fonte	Código	Órgão	Banco	Agência	Conta	Nome	Saldo	D/	Entradas	Saídas	Valor	D/
	200 004	- FNDE - PNAEF					0,00	C	714.327,02	776.329,96	-62.002,94	C
	200 006	- PNAEC Merenda Infantil	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	64.332,00	14.700,00	49.632,00	D
	200 006	- PNAEC Merenda Infantil					0,00	C	447.706,53	497.332,57	-49.626,04	C
	200 007	- PNAP Pré Escola	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	40.200,00	5.910,00	34.290,00	D
	200 007	- PNAP Pré Escola					0,00	C	240.607,79	274.904,96	-34.297,17	C
	200 009	- PNAEM Médio	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	5.000,00	18.858,00	-13.858,00	C
	200 009	- PNAEM Médio					0,00	C	21.522,54	7.663,71	13.858,83	D
	200 013	- Transporte Aluno PNATE					-2.646,54	C	55.917,38	53.554,68	-283,84	C
	200 013	- Transporte Aluno PNATE	001	2777-4	11.188-0	PNATE	0,00	C	500,00	0,00	500,00	D
	200 100	- FNDE - ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL	001	2777-4	23.522-9	FNDE - ESCOLA TE	0,00	C	500,00	561,02	-61,02	C
	200 100	- FNDE - ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL					0,00	C	744.751,58	888.591,39	-143.839,81	C
	220 003	- Salario Educação - QESE					0,00	C	27,31	0,00	27,31	D
	220 011	- Salario Educação - QESE					125.584,36	D	4.351.407,67	4.404.321,36	72.670,67	D
	220 011	- Salario Educação - QESE	001	2777-4	15.967-0	MERENDA FEDERAL	0,00	C	0,00	14.079,00	-14.079,00	C
	220 011	- Salario Educação - QESE	001	2777-4	23.630-6	QESE - EDUCAÇÃO	0,00	C	172.000,00	176.518,31	-4.518,31	C
	220 025	- AQUISIÇÃO DE ÔNIBUS RURAL ESCOLAR					0,00	C	0,00	0,00	0,00	C
	08	EMENDAS PARL. INDIVIDUAIS/LEGIS.MUNIC.					0,00		841,24	0,00	841,24	
	220 023	- SIST. FOTOVOLTAICA					0,00	C	841,24	0,00	841,24	D
DE EXERCÍCIOS ANTERIORES												
Órgão: 1		PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO					526.064,97		153.750,15	536.554,96	908.869,78	
	91	TESOURO-exercícios anteriores					5.333,24		5.293,09	5.303,09	5.343,24	
	200 001	- Recursos Proprio					-5.046,70	C	5.046,70	5.046,70	-5.046,70	C
	200 003	- Auxilio Merenda Escolar - Estado					-286,54	C	246,39	256,39	-296,54	C
	92	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS–exercícios anteriores					12.429,02		5.658,73	17.279,36	24.049,65	
	200 005	- Auxilio Merenda Escolar - Estado					-808,39	C	5.658,73	5.658,73	-808,39	C
	200 014	- Auxilio - Transporte Escolar					-11.620,63	C	0,00	11.620,63	-23.241,26	C
	95	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS-exercícios anteriores					501.124,31		142.241,99	513.416,17	872.298,49	
	200 002	- FNDE - PNAE					-1,33	C	1,33	1,33	-1,33	C
	200 006	- PNAEC Merenda Infantil					-0,11	C	0,22	0,22	-0,11	C
	200 007	- PNAP Pré Escola					-7,38	C	14,76	14,76	-7,38	C
	200 013	- Transporte Aluno PNATE					-2.650,03	C	10,47	2.657,01	-5.296,57	C
	200 100	- FNDE - ESCOLA EM TEMPO INTEGRAL					-270.158,21	C	142.206,62	282.903,42	-410.855,01	C
	210 008	- Prog. Brasil Carinhoso					-106,54	C	8,59	8,59	-106,54	C
	220 003	- Salario Educação - QESE					-216.128,43	C	0,00	215.828,60	-431.957,03	C

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo IV

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

Movimentação Financeira da Educação

R$ 1

B) MOVIMENTAÇÃO POR FONTE DE RECURSOS

Classificação Contábil			Domicílio Bancário				Saldo Ex. Anterior		Movimento até o Trimestre		Saldo Atual	
Fonte	Código	Órgão	Banco	Agência	Conta	Nome	Saldo	D/	Entradas	Saídas	Valor	D/
	220 010	- FNDE - PNATE					-1.756,71	C	0,00	1.686,67	-3.443,38	C
	220 011	- Salario Educação - QESE					-10.315,57	C	0,00	10.315,57	-20.631,14	C
	98	EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS-exercícios anteriores					7.178,40		556,34	556,34	7.178,40	
	220 023	- SIST. FOTOVOLTAICA					-7.178,40	C	556,34	556,34	-7.178,40	C
TOTAL:							414.757,78		114.329.507,70	114.695.407,99	780.658,07	

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo V

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Aplicações com Recursos do FUNDEB

RECEITAS DO FUNDEB

	Previsão Atualizada	Arrecadação até o Período
Impostos e Transf. de Impostos - Principal (I)	18.700.000,00	18.448.187,51
Impostos e Transf. Impostos - Rend. Aplic. Financ. (II)	50.000,00	78.794,37
Complementação União - VAAF - Principal (III)	0,00	0,00
Comp. União - VAAF - Rend. Aplic. Financ. (IV)	0,00	0,00
Complementação União - VAAT - Principal (V)	0,00	0,00
Comp. União - VAAT - Rend. Aplic. Financ. (VI)	0,00	0,00
Complementação União - VAAR - Principal (VII)	0,00	503.903,79
Comp. União - VAAR - Rend. Aplic. Financ. (VIII)	0,00	0,00
Total da Receita	18.750.000,00	19.030.885,67

RETENÇÕES AO FUNDEB

Prev. Atualizada	Retido até Período
12.536.000,00	11.637.557,62

APURAÇÃO DO RESULTADO DO FUNDEB ATÉ O PERÍODO

Transferências Recebidas	Retenções
18.662.722,07	11.637.557,62

Diferenças

Recebido - Retido: (GANHO)
7.025.164,45

APLICAÇÃO MÍNIMA - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA

	Previsão Atualizada	Arrecadação até o Período
Receitas FUNDEB, exceto VAAR (I+II+III+IV+V+VI)	18.750.000,00	18.526.981,88
PROFISSIONAIS EDUCAÇÃO BÁSICA*(70%,exceto VAAR)	13.125.000,00	12.968.887,32

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB

	Dotação Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
DESPESAS TOTAIS								
TOTAL(mín. 90%)**	21.614.244,20	115,28 %	18.991.542,83	99,79 %	18.991.542,83	99,79 %	18.991.542,83	99,79 %
ROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - exceto VAAR (mín. 70%)	17.664.000,00	94,21 %	15.109.492,97	81,55 %	15.109.492,97	81,55 %	15.109.492,97	81,55 %
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - VAAR	0,00	0,00 %	503.903,79	2,72 %	503.903,79	2,72 %	503.903,79	2,72 %
OUTRAS	3.950.244,20		3.378.146,07		3.378.146,07		3.378.146,07	

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo V

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Aplicações com Recursos do FUNDEB

DEDUÇÕES						
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - exceto VAAR						
(-) Desp.c/ Aposent. (3.1.90.01.00)	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
(-) Desp.c/ Pensões (3.1.90.03.00)	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
(-) Outras Despesas com Inativos	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - VAAR						
(-) Desp.c/ Aposent. (3.1.90.01.00)	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
(-) Desp.c/ Pensões (3.1.90.03.00)	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
(-) Outras Despesas com Inativos	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
OUTRAS						
(-) Desp.c/ Aposent. (3.1.90.01.00)	0,00		0,00		0,00	
(-) Desp.c/ Pensões (3.1.90.03.00)	0,00		0,00		0,00	
(-) Outras Despesas com Inativos	0,00		0,00		0,00	
DESPESAS LÍQUIDAS						
TOTAL (mín. 90%)**	18.991.542,83	99,79 %	18.991.542,83	99,79 %	18.991.542,83	99,79 %
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - Exceto VAAR(mín. 70%)	15.109.492,97	81,55 %	15.109.492,97	81,55 %	15.109.492,97	81,55 %
PROFISSIONAIS EDUCAÇÃO BÁSICA* - VAAR	503.903,79	2,72 %	503.903,79	2,72 %	503.903,79	2,72 %
OUTRAS	3.378.146,07		3.378.146,07		3.378.146,07	

***No percentual de aplicação dos profissionais da educação não são considerados os valores relativos ao VAAR, conforme Art. 26 da Lei 14.133/2020**
****No percentual de aplicação dos recursos do FUNDEB são considerados os valores relativos à Complementação da União, conforme § 3º do Art. 25 da Lei 14.133/2020**

Recursos recebidos a título de Complementação da União VAAT - Aplicação em Despesas de Capital - art. 27 Lei 14.113/2020

Total da Complementação da União VAAT arrecadado	0,00
Percentual mínimo de aplicação - Despesa de Capital	15%

	Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Complementação da União VAAT - Despesas de Capital	0,00		0,00		0,00	

Aplicação com Recursos do FUNDEB - (Layout de acordo com Quadro 5 - AUDESP) - Planilha Ensino - Versão 2025 Página 2 de 3

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo V

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Aplicações com Recursos do FUNDEB

Recursos recebidos a título de Complementação da União VAAT - Aplicação em Educação Infantil - art. 28 caput e art. 28, parágrafo único, da Lei 14.113/2020

Percentual mínimo de aplicação - Educação Infantil

	Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%
Complementação da União VAAT	0,00		0,00		0,00	

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo VI

Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Aplicação dos Recursos Próprios em Ensino

RECEITAS DE IMPOSTOS

	Previsão Atualizada	Arrecadação até o Período
Próprios	14.718.500,00	13.637.755,95
Transferências da União	43.900.000,00	39.806.424,66
Transferências do Estado	24.880.000,00	22.648.802,81
Subtotal	83.498.500,00	76.092.983,42
Retenções ao FUNDEB	12.536.000,00	11.637.557,62
Receitas Líquidas	70.962.500,00	64.455.425,80

APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL

	Prev. Atualizada (no Exer)	Até Período (Arrec.)
TOTAL (25%)	20.874.625,00	19.023.245,86

DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO

	Dotação Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
DESPESAS TOTAIS								
TOTAL	25.441.000,00	30,47 %	22.519.595,60	29,59 %	22.519.595,60	29,59 %	22.175.144,04	29,14 %
EDUCAÇÃO INFANTIL	3.648.000,00	4,37 %	2.966.013,43	3,90 %	2.966.013,43	3,90 %	2.911.461,33	3,83 %
ENSINO FUNDAMENTAL	9.257.000,00	11,09 %	7.916.024,55	10,40 %	7.916.024,55	10,40 %	7.626.125,09	10,02 %
RETENÇÃO AO FUNDEB	12.536.000,00	15,01 %	11.637.557,62	15,29 %	11.637.557,62	15,29 %	11.637.557,62	15,29 %
DEDUÇÕES								
TOTAL			15.504,81	0,02 %	15.504,81	0,02 %	15.504,81	0,02 %
ENSINO INFANTIL			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
ENSINO FUNDAMENTAL			15.504,81	0,02 %	15.504,81	0,02 %	15.504,81	0,02 %
(-) Ganhos de Aplicações Financeiras			15.504,81	0,02 %	15.504,81	0,02 %	15.504,81	0,02 %
FUNDEB RETIDO E NÃO APLICADO NO RETORNO			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
DESPESAS LÍQUIDAS								
TOTAL			22.504.090,79	29,57 %	22.504.090,79	29,57 %	22.159.639,23	29,12 %
EDUCAÇÃO INFANTIL			2.966.013,43	3,90 %	2.966.013,43	3,90 %	2.911.461,33	3,83 %
ENSINO FUNDAMENTAL			7.900.519,74	10,38 %	7.900.519,74	10,38 %	7.610.620,28	10,00 %
RETENÇÃO AO FUNDEB			11.637.557,62	15,29 %	11.637.557,62	15,29 %	11.637.557,62	15,29 %

Aplicação dos Recursos Próprios em Ensino - (Layout de acordo com Quadro 6 - AUDESP) - Planilha Ensino - Versão 2025

Página 1 de 1

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349 Anexo VIII
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025 Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

Cálculo Estimado do Repasse Decendial no Trimestre

R$ 1

Valor da Receita Arrecadada	76.092.983,42
VALOR DOS REPASSES	1.268.075,55
PERCENTUAL DE REPASSE	0,00 %
REPASSE NÃO ATENDEU O INDICE DE 25%	

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Ensino Exercício: 2025

Anexo IX
Período: 01/10/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Quadro Resumo da Aplicação Em Educação

Receitas e Aplicações Mínimas

RECEITAS DE IMPOSTOS	Valor
Impostos Próprios	13.637.755,95
Transferências Constitucionais	62.455.227,47
Total da Receita de Impostos	76.092.983,42

CONSTITUIÇÃO FEDERAL	Valor
Aplicação mímima de 25% das Receitas de Impostos, conforme atigo 212	19.023.245,86

FUNDEB	Valor
Impostos e Transf. de Impostos - Principal (I)	18.448.187,51
Impostos e Transf. de Impostos - Rend. Aplic. Financ. (II)	78.794,37
Complementação União - VAAF - Principal (III)	0,00
Compl. União - VAAF - Rend. Aplic. Financ. (IV)	0,00
Complementação União - VAAT - Principal (V)	0,00
Compl. União - VAAT - Rend. Aplic. Financ. (VI)	0,00
Complementação União - VAAR - Principal (VII)	503.903,79
Compl. União - VAAR - Rend. Aplic. Financ. (VIII)	0,00
Total do FUNDEB	19.030.885,67

LEI Nº 14.113, DE 25/12/2020	Valor
Magistério - art.26 - mínimo 70% (I+II+III+IV+V+VI)	12.968.887,32
Aplicação total - art.25, §3º - mínima de 90% (I+II+III+IV+V+VI)	16.674.283,69

FUNDEF	Valor
Saldo de Exer.Anteriores	0,00
Aplicações Financeiras	0,00
Total do FUNDEF	0,00

LEI Nº 9424, de 24/12/96	Valor
Magistério - mínimo de 60%	0,00
Total - 100% dos recursos	0,00

RECURSOS VINCULADOS	Valor
Recebidos no Exercício	2.083.388,96
Saldo de Exer.Anteriores	526.064,97
Total de Rec.Vinculados	2.609.453,93
APLICAÇÃO TOTAL DE 100% Eventual saldo não aplicado deverá ser aplicado no exercício seguinte	

Recursos Próprios - Ed. Básica	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Recursos Próprios - Ed. Básica	22.504.090,79	29,57 %	22.504.090,79	29,57 %	22.159.639,23	29,12 %

FUNDEB	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
PROFISSIONAIS EDUCAÇÃO BÁSICA* - exceto VAAR (mín. 70%	15.109.492,97	81,55 %	15.109.492,97	81,55 %	15.109.492,97	81,55 %
PROFISSIONAIS EDUCAÇÃO BÁSICA* - VAAR	503.903,79	2,72 %	503.903,79	2,72 %	503.903,79	2,72 %
OUTRAS	3.378.146,07		3.378.146,07		3.378.146,07	
TOTAL (mín. 90%)**	18.991.542,83	99,79 %	18.991.542,83	99,79 %	18.991.542,83	99,79 %

FUNDEF EXERC.ANTERIORES	Empenhado	%	Liquidado	%	Pago	%
Magistério	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
Total	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

Quadro Resumo da Aplicação Em Educação Receitas e Aplicações Mínimas - (Layout de acordo com Quadro 9 - AUDESP) - Planilha Ensino - Versão 2025

Página 1 de 1

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JAN/2025 A DEZ/2025

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
	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	(a)	(b)
Venctos.e Vantagens Fixas - Pessoal ativo	3.200.563,44	3.317.411,72	3.226.349,57	3.325.584,52	3.394.662,81	3.367.195,39	3.427.080,47	3.405.018,49	3.477.763,88	3.447.697,45	3.526.523,22	5.853.348,96	42.969.199,92	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.)	32.272,49	104.231,91	121.161,31	145.447,46	135.464,11	183.369,41	101.933,33	152.982,36	137.909,32	129.118,44	149.027,01	206.114,64	1.599.031,79	0,00
Remuneração de Agentes Políticos	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
Encargos Sociais	524.936,51	598.248,94	578.115,61	585.516,23	588.689,29	592.172,54	597.465,35	600.762,13	609.425,69	607.411,34	613.228,25	1.183.030,99	7.679.002,87	0,00
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previdênciários	419.042,68	441.920,87	432.649,74	437.565,71	437.112,84	437.112,84	444.409,19	448.652,77	450.833,56	451.896,34	455.397,90	906.876,90	5.763.471,34	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)	36.867,50	55.850,82	63.217,67	82.658,86	86.570,97	95.509,33	90.365,83	65.024,58	78.540,25	91.342,36	99.847,94	95.525,01	941.321,12	0,00
Despesas de Exerc.Anteriores	0,00	1.642,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.642,64	0,00
Sentenças Judiciais	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
Indenizações e Restituições Trabalhistas	19.456,53	20.395,94	24.079,80	12.542,68	1.053,01	0,00	0,00	2.408,37	0,00	0,00	0,00	0,00	79.936,33	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)	4.233.139,15	4.539.702,84	4.445.573,70	4.589.315,46	4.643.553,03	4.675.359,51	4.661.254,17	4.674.848,70	4.754.472,70	4.727.465,93	4.844.024,32	8.244.896,50	59.033.606,01	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	1.642,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.642,64	0,00
Despesa com Inativos e pensionistas custeadas com recursos vinculados	419.042,68	441.920,87	432.649,74	437.565,71	437.112,84	437.112,84	444.409,19	441.668,90	443.849,69	451.896,34	448.414,03	884.820,92	5.720.463,75	0,00
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022)	175.969,28	197.187,05	140.693,63	178.917,84	152.938,94	132.872,91	120.374,13	132.710,42	132.895,32	146.704,16	118.275,92	298.601,09	1.928.140,69	0,00
Despesa relacionada à transf. da União, para o cumprimento dos pisos salariais profissionais nacionais (EC 127/2022)	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 (II)	595.011,96	640.750,56	573.343,37	616.483,55	590.051,78	569.985,75	564.783,32	574.379,32	576.745,01	598.600,50	566.689,95	1.183.422,01	7.650.247,08	0,00
TOTAL LÍQUIDO (III) = (I - II)	3.638.127,19	3.898.952,28	3.872.230,33	3.972.831,91	4.053.501,25	4.105.373,76	4.096.470,85	4.100.469,38	4.177.727,69	4.128.865,43	4.277.334,37	7.061.474,49	51.383.358,93	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	112.985.961,56	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	4.800.000,00	
(-) 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)	1.694.088,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (IV - V - VI - VII)	106.491.873,56	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	51.383.358,93	48,25
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	57.505.611,72	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	54.630.331,13	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	51.755.050,55	48,60

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JAN/2025 A DEZ/2025

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/	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

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO	ANA CLAUDIA BAGATIN	DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL	CONTADORA	CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	2.523.168,93	2.274.903,63	2.019.391,28	1.905.765,88
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	2.523.168,93	2.274.903,63	2.019.391,28	1.905.765,88
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)	0,00	5.996.180,72	7.261.092,30	4.409.356,91
Ativo Disponível	5.519.268,36	10.193.269,40	10.832.729,19	8.886.983,97
Haveres Financeiros	308.261,92	311.137,51	657.421,79	303.728,21
(-) Restos a Pagar Processados	3.921.709,32	1.271.573,77	1.141.433,28	1.940.413,55
(-) Depósitos Restituíves e Valores Vinculados	3.080.346,28	3.236.652,42	3.087.625,40	2.840.941,72
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	3.697.694,25	-3.721.277,09	-5.241.701,02	-2.503.591,03
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	103.696.345,97	102.240.656,16	102.545.642,10	108.185.961,56
% da DC sobre a RCL	2,43	2,23	1,97	1,76
% da DCL sobre a RCL	3,57	-3,64	-5,11	-2,31
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	124.435.615,16	122.688.787,39	123.054.770,52	129.823.153,87
Detalhamento da Dívida Contratual	2.523.168,93	2.274.903,63	2.019.391,28	1.905.765,88
Parcelamentos de Dívidas	896.495,74	896.123,90	896.123,90	672.371,64
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	896.495,74	896.123,90	896.123,90	672.371,64
Previdenciárias	896.495,74	896.123,90	896.123,90	672.371,64
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	1.626.673,19	1.378.779,73	1.123.267,38	1.233.394,24

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	2.945.896,28	2.892.777,00	2.684.673,32	2.900.704,16
Precatórios anteriores/posteriores a 5.5.2000	525.651,59	542.491,26	543.091,26	529.654,16
Depósitos	1.980.557,11	2.074.421,95	1.865.718,27	1.845.850,89
Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores	439.687,58	275.863,79	275.863,79	525.199,11
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

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 2025		
		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)	110.532.724,97	108.593.127,16	105.392.514,59	112.985.961,56
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	6.836.379,00	6.352.471,00	2.846.872,49	4.800.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	103.696.345,97	102.240.656,16	102.545.642,10	108.185.961,56
% 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%>	22.813.196,11	22.492.944,36	22.560.041,26	23.800.911,54
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	20.531.876,50	20.243.649,92	20.304.037,14	21.420.820,39

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		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

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO	ANA CLAUDIA BAGATIN	DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
PREFEITO	CONTADORA	CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

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)	112.985.961,56	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	4.800.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	108.185.961,56	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	17.309.753,85	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	15.578.778,46	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	7.573.017,31	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

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

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)	2.236.716,23	694.981,13	827.471,23	221.351,74	0,00	0,00	492.912,13	152.961,62	0,00	339.950,51
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.314.187,77	649.438,25	827.471,23	221.351,74	0,00	0,00	615.926,55	152.961,62	0,00	462.964,93
Outros Recursos não Vinculados	-77.471,54	45.542,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-123.014,42	0,00	0,00	-123.014,42
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	6.690.944,16	398.518,10	94.736,85	54.512,05	3.487.205,84	0,00	2.655.971,32	96.373,70	0,00	2.559.597,62
Recursos Vinculados à Educação	271.778,27	398.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-126.721,73	0,00	0,00	-126.721,73
Transferências do FUNDEB	146.107,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.107,74	0,00	0,00	146.107,74
Outros Recursos Vinculados à Educação	125.670,53	398.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-272.829,47	0,00	0,00	-272.829,47
Recursos Vinculados à Saúde	3.541.312,27	0,10	12.960,31	0,00	0,00	0,00	3.528.351,86	0,00	0,00	3.528.351,86
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	2.579.369,00	0,10	3.862,07	0,00	0,00	0,00	2.575.506,83	0,00	0,00	2.575.506,83
Outros Recursos Vinculados à Saúde	961.943,27	0,00	9.098,24	0,00	0,00	0,00	952.845,03	0,00	0,00	952.845,03
Recursos Vinculados à Assistência Social	239.196,68	0,00	1.992,48	0,00	0,00	0,00	237.204,20	0,00	0,00	237.204,20
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	1.971.530,32	0,00	79.784,06	54.512,05	0,00	0,00	1.837.234,21	96.373,70	0,00	1.740.860,51
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Edu	1.170.594,31	0,00	74.511,24	54.512,05	0,00	0,00	1.041.571,02	75.773,53	0,00	965.797,49
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	800.936,01	0,00	5.272,82	0,00	0,00	0,00	795.663,19	20.600,17	0,00	775.063,02
Demais Vinculações Legais	60.118,26	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.100,26	0,00	0,00	60.100,26
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à	410,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,84	0,00	0,00	410,84
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	52.032,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.032,80	0,00	0,00	52.032,80
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	7.674,62	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.656,62	0,00	0,00	7.656,62
Recursos Extraorçamentários	607.008,36	0,00	0,00	0,00	3.487.205,84	0,00	-2.880.197,48	0,00	0,00	-2.880.197,48
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)	126.869,81	291,09	0,00	3.061,40	0,00	0,00	123.517,32	0,00	0,00	123.517,32
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previd	111.984,85	291,09	0,00	2.703,86	0,00	0,00	108.989,90	0,00	0,00	108.989,90
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	14.884,96	0,00	0,00	357,54	0,00	0,00	14.527,42	0,00	0,00	14.527,42
TOTAL (IV) = (I + II + III)	9.054.530,20	1.093.790,32	922.208,08	278.925,19	3.487.205,84	0,00	3.272.400,77	249.335,32	0,00	3.023.065,45

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

LRF, art. 48 – Anexo 6 R$ 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente líquida	112.985.961,56
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	108.185.961,56
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	106.491.873,56

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	51.383.358,93	48,25
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	57.505.611,72	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	54.630.331,13	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	51.755.050,55	48,60

DÍVIDA CONSOLÍDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-2.503.591,03	-2,31
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	129.823.153,87	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	23.800.911,54	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	17.309.753,85	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	7.573.017,31	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	249.335,32	3.023.065,45

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO	ANA CLAUDIA BAGATIN	DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
PREFEITO MUNICIPAL	CONTADORA	CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Demonstrativo de Aplicação na Saúde

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo I
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

Receitas de Impostos

R$ 1

Base de Cálculo para Aplicação em Saúde

Discriminação	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
A) RECEITAS TOTAIS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS			
PROPRIOS	14.718.500,00	14.718.500,00	13.637.755,95
IMPOSTOS	12.893.500,00	12.893.500,00	12.387.118,53
11125001 - IPTU - PRINCIPAL	3.500.000,00	3.500.000,00	2.895.399,97
11125301 - ITBI-"INTER VIVOS"-PRINCIPAL	1.000.000,00	1.000.000,00	1.060.233,55
11130311 - IRRF-TRABALHO-PRINCIPAL	2.100.000,00	2.100.000,00	2.488.036,24
11130341 - IRRF- OUTROS RENDIMENTOS-PRINCIPAL	1.093.500,00	1.093.500,00	825.403,74
11145111 - ISSQN - PRINCIPAL	5.200.000,00	5.200.000,00	5.118.045,03
DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	1.120.000,00	1.120.000,00	855.539,65
11125003 - IPTU - DIVIDA ATIVA	1.100.000,00	1.100.000,00	841.019,01
11145113 - ISSQN - DIVIDA ATIVA	20.000,00	20.000,00	14.520,64
JUROS E MULTAS DE IMPOSTOS E DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	705.000,00	705.000,00	395.097,77
11125002 - IPTU - MULTAS E JUROS	80.000,00	80.000,00	21.262,32
11125004 - IPTU- DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	600.000,00	600.000,00	365.006,02
11145112 - ISSQN -MULTAS E JUROS	10.000,00	10.000,00	3.460,34
11145114 - ISSQN -DIVIDA ATIVA MULTAS JUROS	15.000,00	15.000,00	5.369,09
TRANSFERÊNCIAS	62.980.000,00	62.980.000,00	58.187.792,15
FEDERAIS	38.100.000,00	38.100.000,00	35.538.989,34
17115111 - COTA-PARTE DO FPM- COTA MENSAL - PRINCIPAL	36.300.000,00	36.300.000,00	34.615.249,24
17115201 - COTA-PARTE DO IMP. PROPRIED.TERRIT.RURAL - PRINCIPAL	1.800.000,00	1.800.000,00	923.740,10
ESTADUAIS	24.880.000,00	24.880.000,00	22.648.802,81
17215001 - COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	17.800.000,00	17.800.000,00	17.637.146,25
17215101 - COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	6.950.000,00	6.950.000,00	4.884.393,99
17215201 - COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	130.000,00	130.000,00	127.262,57
TOTAL DE RECEITAS	77.698.500,00	77.698.500,00	71.825.548,10

Receitas de Impostos - Base de Cálculo para Aplicação na Saúde - (Layout de acordo com Quadro 1 - AUDESP) - Planilha Saúde - Versão 2025

Página 1 de 1

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo II
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

Relatório das Receitas Vinculadas da Saúde

R$ 1

Fonte Recurso	Cód. Aplic.	Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
		RECEITAS VINCULADAS			
RECEITAS VINCULADAS					
01	TESOURO		0,00	0,00	32.707,17
	320 000	SAÚDE–TAXAS	0,00	0,00	32.707,17
01	320 000	11215001 - TAXA DE FISCALIZAÇÃO DE VIGILÂNCIA SANITÁRIA - PRINCIPAL	0,00	0,00	32.707,17
02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS		1.105.500,00	1.105.500,00	2.404.223,60
	301 017	CONSTRUÇÃO UBS	0,00	0,00	335.000,00
02	301 017	24315001 - TRANSF.RECURSOS SUS-MUNICÍPIOS-PRINCIPAL	0,00	0,00	335.000,00
	301 025	PAB ESTADUAL	1.105.500,00	1.105.500,00	59.646,22
02	301 025	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	1.105.500,00	1.105.500,00	59.646,22
	301 026	CONSTRUÇÃO PISCINA C. FISIOTERAPIA	0,00	0,00	300.000,00
02	301 026	24315001 - TRANSF.RECURSOS SUS-MUNICÍPIOS-PRINCIPAL	0,00	0,00	300.000,00
	301 027	CUSTEIO AÇÕES DA ATENÇÃO BASICA RESOLUÇÃ	0,00	0,00	418.247,38
02	301 027	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0,00	0,00	418.247,38
	301 028	CUSTEIO AÇÕES DA ATENÇÃO BASICA RES. 13	0,00	0,00	95.665,00
02	301 028	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0,00	0,00	95.665,00
	301 029	EMENDA 2025.029.70009 DANIEL SOARES	0,00	0,00	300.000,00
02	301 029	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0,00	0,00	300.000,00
	301 030	EMENDA 2025.067.70310 MARTA COSTA	0,00	0,00	150.000,00
02	301 030	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0,00	0,00	150.000,00
	301 031	EMENDA 2025.325.69596 ORTIZ JUNIOR	0,00	0,00	250.000,00
02	301 031	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0,00	0,00	250.000,00
	301 032	EMENDA 2025.278.64943 LUCAS BOVE	0,00	0,00	100.000,00
02	301 032	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0,00	0,00	100.000,00
	301 033	IGM PAULISTA	0,00	0,00	95.665,00
02	301 033	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0,00	0,00	95.665,00
	301 034	TRANSF.-SUS-RESOLUÇÃO SS 249 RENAME E RE	0,00	0,00	300.000,00
02	301 034	17235001 - TRANSF.RECURSOS-SUS-PRINCIPAL	0,00	0,00	300.000,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo II
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

Relatório das Receitas Vinculadas da Saúde

R$ 1

Fonte Recurso	Cód. Aplic.	Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
		RECEITAS VINCULADAS			
RECEITAS VINCULADAS					
05		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	9.960.500,00	9.960.500,00	6.801.145,98
	301 001	PAB Federal - Piso de Atenção Basica	4.380.500,00	4.380.500,00	1.762.649,20
05	301 001	17135011 - TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	4.380.500,00	4.380.500,00	1.762.649,20
	301 004	Saúde Bucal - Federal	900.000,00	900.000,00	735.155,44
05	301 004	17135011 - TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	900.000,00	900.000,00	735.155,44
	302 001	Mac Visa Média e Alta Complexidade	1.400.000,00	1.400.000,00	1.964.711,22
05	302 001	17135011 - TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	1.400.000,00	1.400.000,00	1.964.711,22
	303 001	Vigilância em Saúde	130.000,00	130.000,00	64.885,66
05	303 001	17135011 - TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	130.000,00	130.000,00	64.885,66
	303 003	VIGIL. EM SAÚDE (INCENT. VACINAÇÃO)	0,00	0,00	13.088,99
05	303 003	17135031 - TRANS.SUS-BLOCO MANUT-VIGILÂNCIA SAÚDE-PRINCIPAL	0,00	0,00	13.088,99
	304 001	Assistência Farmacêutica	150.000,00	150.000,00	92.817,60
05	304 001	17135011 - TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	150.000,00	150.000,00	92.817,60
	313 000	TRANSF.GOV.FEDERAL DEST.VENC.ACS E ACE	2.600.000,00	2.600.000,00	1.684.040,11
05	313 000	17135011 - TRANS.SUS-BLOCO MANUT.ATEN.PRIMÁRIA-PRINCIPAL	2.600.000,00	2.600.000,00	1.684.040,11
	370 000	GRUPO IMPLEMENT.PISO SALARIAL ENFERMAGEM	400.000,00	400.000,00	483.797,76
05	370 000	17135051 - TRANS.SUS- BLOCO MANUT.-GESTÃO SUS-PRINCIPAL	400.000,00	400.000,00	483.797,76
APLICAÇÕES FINANCEIRAS					
01		TESOURO	0,00	0,00	1.321,69
	311 000	REMUNERAÇÃO DE APLICAÇÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	1.321,69
01	311 000	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	0,00	0,00	1.321,69
02		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	66.000,00	66.000,00	124.201,03
	300 002	PSF - Progama Saúde da Familia	65.000,00	65.000,00	124.179,10
02	300 002	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	65.000,00	65.000,00	124.179,10
	312 005	FEAS - BENEFICIOS EVENTUAIS COVID-19	1.000,00	1.000,00	21,93
02	312 005	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	1.000,00	1.000,00	21,93

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo II
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

Relatório das Receitas Vinculadas da Saúde

R$ 1

Fonte Recurso	Cód. Aplic.	Classificação Econômica da Receita	Previsão Inicial do Exercício	Previsão Atualizada do Exercício	Arrecadação até o Período
		RECEITAS VINCULADAS			
APLICAÇÕES FINANCEIRAS					
05		TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS	242.000,00	242.000,00	126.138,42
	300 001	PAB - FIXO	170.000,00	170.000,00	80.521,78
05	300 001	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	170.000,00	170.000,00	80.521,78
	300 017	Vigilancia Sanitaria -PFVISA	15.000,00	15.000,00	8.168,35
05	300 017	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	15.000,00	15.000,00	8.168,35
	300 021	Assisteência Farmacêutica Basica	1.000,00	1.000,00	10,17
05	300 021	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	1.000,00	1.000,00	10,17
	300 024	Rend. Aplicação Financeira Conv. Saúde	50.000,00	50.000,00	37.201,69
05	300 024	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	50.000,00	50.000,00	37.201,69
	302 001	Mac Visa Média e Alta Complexidade	1.000,00	1.000,00	0,00
05	302 001	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	1.000,00	1.000,00	0,00
	312 003	CORAVI - 19 .PROGR.SAÚDE- FEDERAL	5.000,00	5.000,00	236,43
05	312 003	13210101 - REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - PRINCIPAL	5.000,00	5.000,00	236,43
SUBTOTAL DAS RECEITAS			11.374.000,00	11.374.000,00	9.489.737,89
TOTAL:			11.374.000,00	11.374.000,00	9.489.737,89

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
FUNÇÃO: 10 - SAÚDE / SUBFUNÇÕES TÍPICAS DA SAÚDE					36.591.500,00	45.097.789,16	34.691.041,91	34.689.241,91	34.637.949,91
	301			Atenção Básica	21.260.000,00	26.220.947,17	20.521.363,07	20.519.563,07	20.481.491,17

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	01	TESOURO			13.224.000,00	13.498.816,10	11.807.445,21	11.807.445,21	11.775.412,38
		120	000	ALIENAÇÃO DE BENS	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
10 301	01	120	000	4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
10 301	01	120	000	4.4.90.51.99 - OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		301	026	CONSTRUÇÃO PISCINA C. FISIOTERAPIA	0,00	623,41	0,00	0,00	0,00
10 301	01	301	026	4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	623,41	0,00	0,00	0,00
		304	001	Assistência Farmacêutica	950.500,00	860.500,00	750.121,55	750.121,55	750.121,55
10 301	01	304	001	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
10 301	01	304	001	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	353.812,79	353.812,79	353.812,79
10 301	01	304	001	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	18.273,56	18.273,56	18.273,56
10 301	01	304	001	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	6.324,48	6.324,48	6.324,48
10 301	01	304	001	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	9.440,80	9.440,80	9.440,80
10 301	01	304	001	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	3.290,66	3.290,66	3.290,66
10 301	01	304	001	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	12.464,25	12.464,25	12.464,25
10 301	01	304	001	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	6.869,15	6.869,15	6.869,15
10 301	01	304	001	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	3.230,25	3.230,25	3.230,25
10 301	01	304	001	3.1.90.11.50 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	16.837,55	16.837,55	16.837,55
10 301	01	304	001	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	11.410,84	11.410,84	11.410,84
10 301	01	304	001	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	8.177,22	8.177,22	8.177,22
10 301	01	304	001	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10 301	01	304	001	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	63.892,50	63.892,50	63.892,50
10 301	01	304	001	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	235.677,60	235.677,60	235.677,60
10 301	01	304	001	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 301	01	304	001	3.3.90.30.26 - MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	0,00	179,90	179,90	179,90
10 301	01	304	001	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
10 301	01	304	001	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	150.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
10 301	01	304	001	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 301	01	304	001	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	240,00	240,00	240,00
10 301	01	304	001	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	24.830,68	24.830,68	24.830,68
10 301	01	304	001	3.3.90.39.77 - VIGILÂNCIA OSTENSIVA MONITORADA	0,00	0,00	10.521,25	10.521,25	10.521,25

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função		Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica		Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301	01	304	001	3.3.90.39.99	- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	10.712,16	10.712,16	9.819,48
10	301	01	304	001	4.4.90.52.00	- EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			310	000	SAÚDE–GERAL		12.153.500,00	12.537.692,69	10.911.259,57	10.911.259,57	10.880.119,42
10	301	01	310	000	3.1.90.11.00	- VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	5.400.000,00	5.500.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.1.90.11.01	- VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	3.260.402,76	3.260.402,76	3.260.402,76
10	301	01	310	000	3.1.90.11.04	- ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	13.945,82	13.945,82	13.945,82
10	301	01	310	000	3.1.90.11.05	- INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	53.771,50	53.771,50	53.771,50
10	301	01	310	000	3.1.90.11.09	- ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	0,00	0,00	104.761,92	104.761,92	104.761,92
10	301	01	310	000	3.1.90.11.10	- ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	456.083,25	456.083,25	456.083,25
10	301	01	310	000	3.1.90.11.31	- GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	247.561,99	247.561,99	247.561,99
10	301	01	310	000	3.1.90.11.33	- GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	242.911,45	242.911,45	242.911,45
10	301	01	310	000	3.1.90.11.37	- GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	341.822,21	341.822,21	341.822,21
10	301	01	310	000	3.1.90.11.42	- FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	103.402,50	103.402,50	103.402,50
10	301	01	310	000	3.1.90.11.43	- 13º SALÁRIO	0,00	0,00	152.219,39	152.219,39	152.219,39
10	301	01	310	000	3.1.90.11.45	- FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	66.372,25	66.372,25	66.372,25
10	301	01	310	000	3.1.90.11.47	- LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	95.303,61	95.303,61	95.303,61
10	301	01	310	000	3.1.90.11.50	- SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	18.701,93	18.701,93	18.701,93
10	301	01	310	000	3.1.90.11.52	- LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	115.479,68	115.479,68	115.479,68
10	301	01	310	000	3.1.90.11.99	- OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	8.933,97	8.933,97	8.933,97
10	301	01	310	000	3.1.90.13.00	- OBRIGAÇÕES PATRONAIS	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.1.90.13.01	- FGTS	0,00	0,00	4.537,76	4.537,76	4.199,12
10	301	01	310	000	3.1.90.13.02	- CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	50.146,41	50.146,41	45.389,57
10	301	01	310	000	3.1.90.16.00	- OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	210.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.1.90.16.44	- SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	100.898,61	100.898,61	100.898,61
10	301	01	310	000	3.1.90.94.00	- INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	20.000,00	16.250,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.1.90.94.01	- INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS - ATIVO - PESSOAL C	0,00	0,00	4.699,02	4.699,02	4.699,02
10	301	01	310	000	3.1.90.94.99	- OUTRAS INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	0,00	0,00	11.235,45	11.235,45	11.235,45
10	301	01	310	000	3.1.91.13.00	- OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	950.000,00	1.270.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.1.91.13.08	- CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	1.237.590,45	1.237.590,45	1.237.590,45
10	301	01	310	000	3.3.90.14.00	- DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função		Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301	01	310	000	3.3.90.14.14 - DIÁRIAS NO PAIS	0,00	0,00	364.780,00	364.780,00	349.030,00
10	301	01	310	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	1.180.000,00	1.220.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.30.01 - COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	0,00	371.680,00	371.680,00	371.680,00
10	301	01	310	000	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	8.261,10	8.261,10	8.261,10
10	301	01	310	000	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	248.080,74	248.080,74	248.080,74
10	301	01	310	000	3.3.90.30.10 - MATERIAL ODONTOLÓGICO	0,00	0,00	115.863,80	115.863,80	115.014,96
10	301	01	310	000	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	9.973,30	9.973,30	9.973,30
10	301	01	310	000	3.3.90.30.18 - MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VETERINÁRIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.30.20 - MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	0,00	0,00	840,00	840,00	840,00
10	301	01	310	000	3.3.90.30.22 - MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	18.104,86	18.104,86	17.291,16
10	301	01	310	000	3.3.90.30.24 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	3.949,87	3.949,87	3.949,87
10	301	01	310	000	3.3.90.30.26 - MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	33.382,19	33.382,19	33.382,19
10	301	01	310	000	3.3.90.30.37 - MEDICAMENTOS FORNECIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	0,00	0,00	34.770,40	34.770,40	34.770,40
10	301	01	310	000	3.3.90.30.39 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	163.330,50	163.330,50	157.669,50
10	301	01	310	000	3.3.90.30.99 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	48.353,70	48.353,70	48.353,70
10	301	01	310	000	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	900.000,00	851.200,00	517.475,29	517.475,29	517.475,29
10	301	01	310	000	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.36.07 - ESTAGIÁRIOS	0,00	0,00	2.630,00	2.630,00	2.630,00
10	301	01	310	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	2.700.000,00	2.627.717,36	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	85.177,26	85.177,26	85.177,26
10	301	01	310	000	3.3.90.39.10 - LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	0,00	0,00	116.961,92	116.961,92	116.961,92
10	301	01	310	000	3.3.90.39.12 - LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	171.071,31	171.071,31	171.071,31
10	301	01	310	000	3.3.90.39.16 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	45.060,64	45.060,64	45.060,64
10	301	01	310	000	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	6.351,89	6.351,89	6.351,89
10	301	01	310	000	3.3.90.39.19 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	105.292,32	105.292,32	105.132,32
10	301	01	310	000	3.3.90.39.20 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS DE OUTRAS NATUREZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	71.746,35	71.746,35	71.746,35
10	301	01	310	000	3.3.90.39.48 - SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	0,00	0,00	715,00	715,00	715,00
10	301	01	310	000	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	616.817,73	616.817,73	616.817,73

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função		Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301	01	310	000	3.3.90.39.58	- SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	24.334,59	24.334,59	23.267,31
10	301	01	310	000	3.3.90.39.69	- SEGUROS EM GERAL	0,00	0,00	21.961,87	21.961,87	21.961,87
10	301	01	310	000	3.3.90.39.77	- VIGILÂNCIA OSTENSIVA MONITORADA	0,00	0,00	229.363,25	229.363,25	229.363,25
10	301	01	310	000	3.3.90.39.78	- LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	6.325,49	6.325,49	6.203,89
10	301	01	310	000	3.3.90.39.79	- SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OPERACIONAL	0,00	0,00	91.567,47	91.567,47	91.567,47
10	301	01	310	000	3.3.90.39.80	- HOSPEDAGENS	0,00	0,00	2.025,72	2.025,72	2.025,72
10	301	01	310	000	3.3.90.39.81	- SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	10.389,58	10.389,58	10.389,58
10	301	01	310	000	3.3.90.39.88	- SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	45.605,26	45.605,26	45.549,01
10	301	01	310	000	3.3.90.39.90	- SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	0,00	0,00	240,00	240,00	240,00
10	301	01	310	000	3.3.90.39.99	- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	374.374,47	374.374,47	372.808,47
10	301	01	310	000	3.3.90.40.00	- SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.40.16	- LOCAÇÃO DE SOFTWARE	0,00	0,00	47.209,68	47.209,68	47.209,68
10	301	01	310	000	3.3.90.48.00	- OUTROS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOA FÍSICA	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.48.99	- DEMAIS AUXÍLIOS FINANCEIROS A PESSOAS FÍSICAS	0,00	0,00	59.600,00	59.600,00	59.600,00
10	301	01	310	000	3.3.90.92.00	- DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15.000,00	100.584,64	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	3.3.90.92.99	- OUTRAS DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	88.758,54	88.758,54	88.758,54
10	301	01	310	000	3.3.91.39.00	- OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA - INTRA OFSS	40.000,00	40.000,00	21.889,75	21.889,75	21.889,75
10	301	01	310	000	4.4.90.51.00	- OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	54.064,10	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	4.4.90.52.00	- EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	100.000,00	99.376,59	0,00	0,00	0,00
10	301	01	310	000	4.4.90.52.08	- APARELHOS, EQUIPAMENTOS, UTENSÍLIOS MÉDICO-ODONTOLÓGICO, LAB	0,00	0,00	2.949,80	2.949,80	2.949,80
10	301	01	310	000	4.4.90.52.34	- MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	26.956,00	26.956,00	26.956,00
10	301	01	310	000	4.4.90.52.99	- OUTROS MATERIAIS PERMANENTES	0,00	0,00	6.256,00	6.256,00	6.256,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	02			TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS	1.105.500,00	3.016.631,07	1.978.928,64	1.978.928,64	1.976.751,64
		300	029	PABE - Estadual	0,00	0,00	53,12	53,12	53,12
10	301 02	300	029	3.3.90.39.81 - SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	53,12	53,12	53,12
		300	119	EMENDA LOA- 2024.025.60438	0,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
10	301 02	300	119	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	78.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	300	119	4.4.90.52.08 - APARELHOS, EQUIPAMENTOS, UTENSÍLIOS MÉDICO-ODONTOLÓGICO, LAB	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
		301	017	CONSTRUÇÃO UBS	0,00	393.865,17	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	017	4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	393.865,17	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	017	4.4.90.51.91 - OBRAS EM ANDAMENTO	0,00	0,00	393.865,17	393.865,17	393.865,17
		301	019	SAÚDE BUCAL ESTADUAL - PROG. SORRIA SP	0,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	019	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	72.000,00	0,00	0,00	0,00
		301	025	PAB ESTADUAL	1.105.500,00	656.435,90	437.965,08	437.965,08	437.965,08
10	301 02	301	025	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	400.000,00	935,90	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	025	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	025	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	025	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	025	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	279.545,10	279.545,10	279.545,10
10	301 02	301	025	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	025	3.3.90.30.37 - MEDICAMENTOS FORNECIDOS POR DECISÃO JUDICIAL	0,00	0,00	18.373,30	18.373,30	18.373,30
10	301 02	301	025	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	150.000,00	150.000,00	52.480,00	52.480,00	52.480,00
10	301 02	301	025	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	025	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	025	3.3.90.39.12 - LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	64.889,54	64.889,54	64.889,54
10	301 02	301	025	3.3.90.39.16 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	17.535,89	17.535,89	17.535,89
10	301 02	301	025	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	2.925,00	2.925,00	2.925,00
10	301 02	301	025	3.3.90.39.81 - SERVIÇOS BANCÁRIOS	0,00	0,00	2.216,25	2.216,25	2.216,25
10	301 02	301	025	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
		301	026	CONSTRUÇÃO PISCINA C. FISIOTERAPIA	0,00	300.000,00	239.366,43	239.366,43	239.366,43
10	301 02	301	026	4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	026	4.4.90.51.99 - OUTRAS OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	0,00	239.366,43	239.366,43	239.366,43
		301	027	CUSTEIO AÇÕES DA ATENÇÃO BASICA RESOLUÇÃ	0,00	95.665,00	87.087,80	87.087,80	87.087,80

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301 02	301	027	3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	027	3.1.90.16.44 - SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
10	301 02	301	027	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	40.665,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	027	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	544,44	544,44	544,44
10	301 02	301	027	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	25.701,76	25.701,76	25.701,76
10	301 02	301	027	3.3.90.30.22 - MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	2.867,00	2.867,00	2.867,00
10	301 02	301	027	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	3.050,00	3.050,00	3.050,00
10	301 02	301	027	3.3.90.30.39 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	1.065,00	1.065,00	1.065,00
10	301 02	301	027	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	25.000,00	23.859,60	23.859,60	23.859,60
10	301 02	301	027	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	027	3.3.90.39.88 - SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	8.214,64	8.214,64	8.214,64
10	301 02	301	027	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	1.785,36	1.785,36	1.785,36
		301	029	EMENDA 2025.029.70009 DANIEL SOARES	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	029	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	029	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	029	3.3.90.39.78 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	029	3.3.90.39.88 - SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		301	030	EMENDA 2025.067.70310 MARTA COSTA	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	030	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
		301	031	EMENDA 2025.325.69596 ORTIZ JUNIOR	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	031	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	031	3.3.90.30.39 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	031	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
		301	032	EMENDA 2025.278.64943 LUCAS BOVE	0,00	100.000,00	26.425,00	26.425,00	26.425,00
10	301 02	301	032	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	100.000,00	26.425,00	26.425,00	26.425,00
		301	033	IGM PAULISTA	0,00	95.665,00	95.665,00	95.665,00	95.665,00
10	301 02	301	033	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	95.665,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	301	033	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	60.745,55	60.745,55	60.745,55
10	301 02	301	033	3.1.90.11.09 - ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	0,00	0,00	3.212,90	3.212,90	3.212,90
10	301 02	301	033	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	12.028,24	12.028,24	12.028,24
10	301 02	301	033	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	12.851,52	12.851,52	12.851,52

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301 02	301	033	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	4.285,05	4.285,05	4.285,05
10	301 02	301	033	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	2.541,74	2.541,74	2.541,74
		302	009	PORTARIA GM/MS 7049 ALTA MEDIA COMPLEX.	0,00	125.000,00	72.178,60	72.178,60	72.178,60
10	301 02	302	009	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	125.000,00	72.178,60	72.178,60	72.178,60
		800	076	EMENDA LOA 2024.050.62930 CUSTEIO	0,00	100.000,00	99.880,30	99.880,30	99.880,30
10	301 02	800	076	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	800	076	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	9.261,67	9.261,67	9.261,67
10	301 02	800	076	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	88.465,31	88.465,31	88.465,31
10	301 02	800	076	3.3.90.39.58 - SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	221,22	221,22	221,22
10	301 02	800	076	3.3.90.39.78 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	146,74	146,74	146,74
10	301 02	800	076	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	1.785,36	1.785,36	1.785,36
		800	093	EMENDA 202502970009 DANIEL SOARES	0,00	0,00	105.415,10	105.415,10	105.415,10
10	301 02	800	093	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	89,50	89,50	89,50
10	301 02	800	093	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
10	301 02	800	093	3.3.90.39.19 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00
10	301 02	800	093	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	32.380,37	32.380,37	32.380,37
10	301 02	800	093	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	18.585,68	18.585,68	18.585,68
10	301 02	800	093	3.3.90.39.58 - SERVIÇOS DE TELECOMUNICAÇÕES	0,00	0,00	9.885,25	9.885,25	9.885,25
10	301 02	800	093	3.3.90.39.77 - VIGILÂNCIA OSTENSIVA MONITORADA	0,00	0,00	31.630,20	31.630,20	31.630,20
10	301 02	800	093	3.3.90.39.78 - LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	800	093	3.3.90.39.88 - SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	10.544,10	10.544,10	10.544,10
		800	094	EMENDA 202506770310 MARTA COSTA	0,00	0,00	137.555,73	137.555,73	135.378,73
10	301 02	800	094	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	6.248,24	6.248,24	6.248,24
10	301 02	800	094	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	82.716,38	82.716,38	82.716,38
10	301 02	800	094	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	7.810,30	7.810,30	5.633,30
10	301 02	800	094	3.3.90.30.22 - MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	10.100,69	10.100,69	10.100,69
10	301 02	800	094	3.3.90.30.24 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	800	094	3.3.90.30.26 - MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	0,00	160,00	160,00	160,00
10	301 02	800	094	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	30.520,12	30.520,12	30.520,12
		800	095	EMENDA 202532569596 ORTIZ JUNIOR	0,00	0,00	123.465,97	123.465,97	123.465,97
10	301 02	800	095	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301 02	800	095	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	48.529,26	48.529,26	48.529,26
10	301 02	800	095	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
10	301 02	800	095	3.3.90.39.16 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
10	301 02	800	095	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	4.159,93	4.159,93	4.159,93
10	301 02	800	095	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	68.496,78	68.496,78	68.496,78
10	301 02	800	095	3.3.90.39.80 - HOSPEDAGENS	0,00	0,00	490,00	490,00	490,00
10	301 02	800	095	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	190,00	190,00	190,00
		800	096	EMENDA 202527864943 LUCAS BOVE	0,00	0,00	34.739,74	34.739,74	34.739,74
10	301 02	800	096	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	121,70	121,70	121,70
10	301 02	800	096	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	0,00	34.618,04	34.618,04	34.618,04
		800	104	TRANSF.SUS EMENDA Nº 2025.019.74878 DEP.	0,00	150.000,00	47.265,60	47.265,60	47.265,60
10	301 02	800	104	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	150.000,00	47.265,60	47.265,60	47.265,60
		800	106	TRANSF.SUS EMENDA Nº 2025.078.75955 DEP.	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 02	800	106	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS			6.930.500,00	9.705.500,00	6.734.989,22	6.733.189,22	6.729.327,15
		301	000	ATENÇÃO BÁSICA-Conv./entidades/fundos	900.000,00	560.000,00	2.383,95	2.383,95	2.383,95
10	301 05	301	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	180.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	301	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	301	000	3.3.90.30.10 - MATERIAL ODONTOLÓGICO	0,00	0,00	2.383,95	2.383,95	2.383,95
10	301 05	301	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	400.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	301	000	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
		301	001	PAB Federal - Piso de Atenção Basica	2.000.000,00	2.570.000,00	2.318.117,86	2.318.117,86	2.318.117,86
10	301 05	301	001	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	2.000.000,00	2.570.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	301	001	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	1.463.042,74	1.463.042,74	1.463.042,74
10	301 05	301	001	3.1.90.11.04 - ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	7.671,04	7.671,04	7.671,04
10	301 05	301	001	3.1.90.11.05 - INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	35.041,85	35.041,85	35.041,85
10	301 05	301	001	3.1.90.11.09 - ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	0,00	0,00	54.446,51	54.446,51	54.446,51
10	301 05	301	001	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	283.514,95	283.514,95	283.514,95
10	301 05	301	001	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	83.673,58	83.673,58	83.673,58
10	301 05	301	001	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	227.981,76	227.981,76	227.981,76
10	301 05	301	001	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	162.745,43	162.745,43	162.745,43
10	301 05	301	001	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	9.112,26	9.112,26	9.112,26
10	301 05	301	001	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	57.074,59	57.074,59	57.074,59
10	301 05	301	001	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	41.382,35	41.382,35	41.382,35
10	301 05	301	001	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	42.401,25	42.401,25	42.401,25
10	301 05	301	001	3.1.90.11.50 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	16.231,31	16.231,31	16.231,31
10	301 05	301	001	3.1.90.11.51 - OUTROS ADICIONAIS, VANTAGENS, GRATIFICAÇÕES E OUTROS COMPLEM	0,00	0,00	1.393,71	1.393,71	1.393,71
10	301 05	301	001	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	72.623,27	72.623,27	72.623,27
10	301 05	301	001	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	10.838,44	10.838,44	10.838,44
10	301 05	301	001	3.1.90.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS	150.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	301	001	3.1.90.13.01 - FGTS	0,00	0,00	2.280,16	2.280,16	2.036,47
10	301 05	301	001	3.1.90.13.02 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	0,00	0,00	11.011,89	11.011,89	7.663,51
10	301 05	301	001	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	301	001	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	457.150,68	457.150,68	457.150,68

Despesas com Saúde - (Layout de acordo com Quadro 3 - AUDESP) - Planilha Saúde - Versão 2025 Página 10 de 20

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função		Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301	05	301	001	3.1.91.13.99 - OUTRAS OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	0,00	0,00	746,30	746,30	746,30
10	301	05	301	001	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	350.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	301	001	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	7.682,28	7.682,28	7.682,28
10	301	05	301	001	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	371,40	371,40	371,40
10	301	05	301	001	3.3.90.30.28 - MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	0,00	936,00	936,00	936,00
10	301	05	301	001	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	1.135,00	1.135,00	1.135,00
10	301	05	301	001	3.3.90.30.99 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	301	001	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	550.000,00	550.000,00	28.503,00	28.503,00	28.233,00
10	301	05	301	001	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	301	001	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	301	001	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	8.024,72	8.024,72	8.024,72
10	301	05	301	001	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	6.821,42	6.821,42	6.821,42
10	301	05	301	001	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	301	001	4.4.90.52.34 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
			304	001	Assistência Farmacêutica	150.000,00	110.000,00	15.116,41	15.116,41	15.116,41
10	301	05	304	001	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	90.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	304	001	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	15.116,41	15.116,41	15.116,41
10	301	05	304	001	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00
			313	000	TRANSF.GOV.FEDERAL DEST.VENC.ACS E ACE	1.800.000,00	1.600.000,00	1.554.027,65	1.554.027,65	1.554.027,65
10	301	05	313	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	1.500.000,00	1.370.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	313	000	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	1.028.453,98	1.028.453,98	1.028.453,98
10	301	05	313	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	94.614,27	94.614,27	94.614,27
10	301	05	313	000	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	8.834,24	8.834,24	8.834,24
10	301	05	313	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	71.856,03	71.856,03	71.856,03
10	301	05	313	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	32.495,54	32.495,54	32.495,54
10	301	05	313	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	23.802,58	23.802,58	23.802,58
10	301	05	313	000	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	29.210,69	29.210,69	29.210,69
10	301	05	313	000	3.1.90.11.50 - SALÁRIO MATERNIDADE	0,00	0,00	8.398,83	8.398,83	8.398,83
10	301	05	313	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	67.684,92	67.684,92	67.684,92
10	301	05	313	000	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	1.543,79	1.543,79	1.543,79

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função		Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301	05	313	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	300.000,00	230.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	313	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	187.132,78	187.132,78	187.132,78
			800	075	EMENDA LOA 2024.029.62369 AQUISIÇÃO DE E	0,00	300.000,00	151.500,74	149.700,74	149.700,74
10	301	05	800	075	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	800	075	4.4.90.52.08 - APARELHOS, EQUIPAMENTOS, UTENSÍLIOS MÉDICO-ODONTOLÓGICO, LAB	0,00	0,00	54.219,99	52.419,99	52.419,99
10	301	05	800	075	4.4.90.52.34 - MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSOS	0,00	0,00	46.698,75	46.698,75	46.698,75
10	301	05	800	075	4.4.90.52.42 - MOBILIÁRIO EM GERAL	0,00	0,00	50.582,00	50.582,00	50.582,00
			800	081	EMEN. EDUARDO BOSSONARO/ LUIZ MOTA	0,00	715.000,00	660.504,12	660.504,12	660.504,12
10	301	05	800	081	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	800	081	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	154.408,69	154.408,69	154.408,69
10	301	05	800	081	3.1.90.11.04 - ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	2.626,00	2.626,00	2.626,00
10	301	05	800	081	3.1.90.11.05 - INCORPORAÇÕES	0,00	0,00	6.685,46	6.685,46	6.685,46
10	301	05	800	081	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	27.254,24	27.254,24	27.254,24
10	301	05	800	081	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	8.715,60	8.715,60	8.715,60
10	301	05	800	081	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	1.842,45	1.842,45	1.842,45
10	301	05	800	081	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	18.957,01	18.957,01	18.957,01
10	301	05	800	081	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	5.913,23	5.913,23	5.913,23
10	301	05	800	081	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	7.079,24	7.079,24	7.079,24
10	301	05	800	081	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	14.585,67	14.585,67	14.585,67
10	301	05	800	081	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	985,57	985,57	985,57
10	301	05	800	081	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	946,84	946,84	946,84
10	301	05	800	081	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301	05	800	081	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	15.900,61	15.900,61	15.900,61
10	301	05	800	081	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	68.916,11	68.916,11	68.916,11
10	301	05	800	081	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	12.427,70	12.427,70	12.427,70
10	301	05	800	081	3.3.90.30.22 - MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	10.059,30	10.059,30	10.059,30
10	301	05	800	081	3.3.90.30.26 - MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	0,00	0,00	529,98	529,98	529,98
10	301	05	800	081	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	11.107,38	11.107,38	11.107,38
10	301	05	800	081	3.3.90.30.41 - MATERIAL PARA UTILIZAÇÃO EM GRÁFICA	0,00	0,00	900,00	900,00	900,00
10	301	05	800	081	3.3.90.30.99 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	8.276,00	8.276,00	8.276,00

Despesas com Saúde - (Layout de acordo com Quadro 3 - AUDESP) - Planilha Saúde - Versão 2025 Página 12 de 20

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301 05	800	081	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	85.000,00	77.720,00	77.720,00	77.720,00
10	301 05	800	081	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	800	081	3.3.90.39.16 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS	0,00	0,00	15.865,28	15.865,28	15.865,28
10	301 05	800	081	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	14.730,00	14.730,00	14.730,00
10	301 05	800	081	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	5.877,56	5.877,56	5.877,56
10	301 05	800	081	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	163.873,72	163.873,72	163.873,72
10	301 05	800	081	3.3.90.39.77 - VIGILÂNCIA OSTENSIVA MONITORADA	0,00	0,00	1.196,10	1.196,10	1.196,10
10	301 05	800	081	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	3.124,38	3.124,38	3.124,38
		800	088	EMENDA 2025.030.65239 DEL. GRACIELA	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	800	088	4.4.90.51.00 - OBRAS E INSTALAÇÕES	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
		800	089	EMENDA 43060002 ANTONIO C. RODRIGUES	0,00	100.000,00	77.324,20	77.324,20	77.324,20
10	301 05	800	089	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	100.000,00	77.324,20	77.324,20	77.324,20
		800	090	EMENDA 42920007 ADILSON BARROSO	0,00	100.000,00	65.351,80	65.351,80	65.351,80
10	301 05	800	090	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	0,00	100.000,00	65.351,80	65.351,80	65.351,80
		800	091	EMENDA 39550004 DAVID SOARES	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
10	301 05	800	091	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	800	091	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		800	092	EMENDA 43490004 DELEGADO PALUMBO	0,00	300.000,00	229.000,78	229.000,78	229.000,78
10	301 05	800	092	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	800	092	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	229.000,78	229.000,78	229.000,78
		800	101	AQUIS. MAT. PERM. EMENDA 41610005	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	800	101	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
		800	108	TRANS.SUS-EMENDA COMISSÃO Nº 50410001	0,00	900.000,00	730.441,68	730.441,68	730.441,68
10	301 05	800	108	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00
10	301 05	800	108	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	455.484,95	455.484,95	455.484,95
10	301 05	800	108	3.1.90.11.04 - ADICIONAL NOTURNO	0,00	0,00	313,60	313,60	313,60
10	301 05	800	108	3.1.90.11.09 - ADICIONAL DE PERICULOSIDADE	0,00	0,00	15.498,93	15.498,93	15.498,93
10	301 05	800	108	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	96.792,23	96.792,23	96.792,23
10	301 05	800	108	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	20.666,49	20.666,49	20.666,49
10	301 05	800	108	3.1.90.11.33 - GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	0,00	0,00	65.271,83	65.271,83	65.271,83
10	301 05	800	108	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	2.259,94	2.259,94	2.259,94

Despesas com Saúde - (Layout de acordo com Quadro 3 - AUDESP) - Planilha Saúde - Versão 2025 Página 13 de 20

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função		Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
10	301	05	800	108	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	33.504,82	33.504,82	33.504,82
10	301	05	800	108	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	9.961,23	9.961,23	9.961,23
10	301	05	800	108	3.1.90.11.47 - LICENÇA PRÊMIO	0,00	0,00	11.747,34	11.747,34	11.747,34
10	301	05	800	108	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	8.844,68	8.844,68	8.844,68
10	301	05	800	108	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	10.095,64	10.095,64	10.095,64
	302	Assistência Hospitalar e Ambulatorial				8.701.000,00	11.107.588,00	7.920.960,25	7.920.960,25	7.912.338,98
		01	TESOURO			6.601.000,00	6.762.498,00	5.582.920,20	5.582.920,20	5.582.920,20
			310	000	SAÚDE–GERAL	6.601.000,00	6.762.498,00	5.582.920,20	5.582.920,20	5.582.920,20
10	302	01	310	000	3.3.50.41.00 - CONTRIBUIÇÕES	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
10	302	01	310	000	3.3.50.43.00 - SUBVENÇÕES SOCIAIS	600.000,00	606.000,00	606.000,00	606.000,00	606.000,00
10	302	01	310	000	3.3.50.85.00 - CONTRATO DE GESTÃO	6.000.000,00	6.000.000,00	4.821.422,20	4.821.422,20	4.821.422,20
10	302	01	310	000	4.4.50.39.02 - TERMO DE FOMENTO	0,00	155.498,00	155.498,00	155.498,00	155.498,00
		02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS			0,00	975.000,00	398.558,26	398.558,26	389.936,99
			302	009	PORTARIA GM/MS 7049 ALTA MEDIA COMPLEX.	0,00	125.000,00	124.840,00	124.840,00	117.918,76
10	302	02	302	009	3.3.50.85.00 - CONTRATO DE GESTÃO	0,00	125.000,00	124.840,00	124.840,00	117.918,76
			800	097	EMENDA 31340012 DEP. RAFAEL SILVA - PAB	0,00	100.000,00	48.560,00	48.560,00	46.859,97
10	302	02	800	097	3.3.50.85.00 - CONTRATO DE GESTÃO	0,00	100.000,00	48.560,00	48.560,00	46.859,97
			800	111	EMENDA 202506074358 MARCIA LIA	0,00	550.000,00	225.158,26	225.158,26	225.158,26
10	302	02	800	111	3.3.50.85.00 - CONTRATO DE GESTÃO	0,00	550.000,00	225.158,26	225.158,26	225.158,26
			800	112	EMENDA 202507176774 PAULO CORREA JR	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
10	302	02	800	112	3.3.50.85.00 - CONTRATO DE GESTÃO	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS			2.100.000,00	3.370.090,00	1.939.481,79	1.939.481,79	1.939.481,79
		301	021	CUSTEIO DA ATENÇÃO ESPECIALIZADA	300.000,00	699.840,00	699.840,00	699.840,00	699.840,00
10	302 05	301	021	3.3.50.85.00 - CONTRATO DE GESTÃO	300.000,00	699.840,00	699.840,00	699.840,00	699.840,00
		302	001	Mac Visa Média e Alta Complexidade	1.380.000,00	834.000,00	496.303,09	496.303,09	496.303,09
10	302 05	302	001	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
10	302 05	302	001	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	1.214,41	1.214,41	1.214,41
10	302 05	302	001	3.3.90.34.00 - OUTRAS DESPESAS DE PESSOAL DECORRENTES DE CONTRATOS DE TER	200.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
10	302 05	302	001	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
10	302 05	302	001	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	979.500,00	629.500,00	0,00	0,00	0,00
10	302 05	302	001	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	495.088,68	495.088,68	495.088,68
10	302 05	302	001	4.4.50.39.02 - TERMO DE FOMENTO	0,00	800.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
10	302 05	302	001	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		370	000	GRUPO IMPLEMENT.PISO SALARIAL ENFERMAGEM	400.000,00	488.750,00	443.338,70	443.338,70	443.338,70
10	302 05	370	000	3.3.50.85.00 - CONTRATO DE GESTÃO	200.000,00	200.000,00	154.627,62	154.627,62	154.627,62
10	302 05	370	000	4.4.50.39.02 - TERMO DE FOMENTO	200.000,00	288.750,00	288.711,08	288.711,08	288.711,08
		800	087	EMENDA 31340012/40940001	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10	302 05	800	087	3.3.50.85.00 - CONTRATO DE GESTÃO	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
		800	103	AQUISIÇÃO DE UNIDADE MOVEL DE SAÚDE	0,00	247.500,00	0,00	0,00	0,00
10	302 05	800	103	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	247.500,00	0,00	0,00	0,00
	303	Suporte Profilático e Terapêutico			3.500.000,00	5.000.000,00	4.408.367,81	4.408.367,81	4.405.904,98
	01	TESOURO			3.500.000,00	4.500.000,00	4.288.129,94	4.288.129,94	4.285.667,11
		310	000	SAÚDE–GERAL	3.500.000,00	4.500.000,00	4.288.129,94	4.288.129,94	4.285.667,11
10	303 01	310	000	3.3.90.32.00 - MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	3.500.000,00	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00
10	303 01	310	000	3.3.90.32.02 - MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR	0,00	0,00	4.114.420,70	4.114.420,70	4.113.557,87
10	303 01	310	000	3.3.90.32.03 - MATERIAL DESTINADO À ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	0,00	1.431,00	1.431,00	1.431,00
10	303 01	310	000	3.3.90.32.99 - OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,00	0,00	172.278,24	172.278,24	170.678,24

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS			0,00	500.000,00	120.237,87	120.237,87	120.237,87
		800	105	TRANSF.SUS EMENDA Nº 2025.030.74741 DEP.	0,00	200.000,00	120.237,87	120.237,87	120.237,87
10 303	02	800	105	3.3.90.32.00 - MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
10 303	02	800	105	3.3.90.32.02 - MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR	0,00	0,00	120.237,87	120.237,87	120.237,87
		800	112	EMENDA 202507176774 PAULO CORREA JR	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
10 303	02	800	112	3.3.90.32.00 - MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
	304	Vigilância Sanitária			500.500,00	450.500,00	110.714,44	110.714,44	110.714,44

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	01	TESOURO			370.500,00	350.500,00	109.965,96	109.965,96	109.965,96
		110	000	GERAL	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	304 01	110	000	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		303	001	Vigilância em Saúde	50.500,00	50.500,00	81,62	81,62	81,62
10	304 01	303	001	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
10	304 01	303	001	3.1.90.11.42 - FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	0,00	0,00	74,25	74,25	74,25
10	304 01	303	001	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	7,37	7,37	7,37
10	304 01	303	001	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
		310	000	SAÚDE–GERAL	300.000,00	300.000,00	96.543,83	96.543,83	96.543,83
10	304 01	310	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
10	304 01	310	000	3.3.90.30.01 - COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	0,00	0,00	26.990,00	26.990,00	26.990,00
10	304 01	310	000	3.3.90.30.06 - ALIMENTOS PARA ANIMAIS	0,00	0,00	28.418,50	28.418,50	28.418,50
10	304 01	310	000	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	10.668,40	10.668,40	10.668,40
10	304 01	310	000	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	4.637,25	4.637,25	4.637,25
10	304 01	310	000	3.3.90.30.11 - MATERIAL QUÍMICO	0,00	0,00	14.555,03	14.555,03	14.555,03
10	304 01	310	000	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	767,00	767,00	767,00
10	304 01	310	000	3.3.90.30.18 - MATERIAIS E MEDICAMENTOS PARA USO VETERINÁRIO	0,00	0,00	6.074,58	6.074,58	6.074,58
10	304 01	310	000	3.3.90.30.22 - MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	304 01	310	000	3.3.90.30.25 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	0,00	0,00	2.252,00	2.252,00	2.252,00
10	304 01	310	000	3.3.90.30.28 - MATERIAL DE PROTEÇÃO E SEGURANÇA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	304 01	310	000	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	61,20	61,20	61,20
10	304 01	310	000	3.3.90.30.39 - MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	1.454,88	1.454,88	1.454,88
10	304 01	310	000	3.3.90.30.99 - OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	0,00	0,00	664,99	664,99	664,99
10	304 01	310	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00
10	304 01	310	000	3.3.90.39.17 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	380,00	380,00	380,00
10	304 01	310	000	3.3.90.39.19 - MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS	0,00	0,00	1.635,00	1.635,00	1.635,00
10	304 01	310	000	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	6.498,22	6.498,22	6.498,22
10	304 01	310	000	3.3.90.39.50 - SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E LABORATORIAIS	0,00	0,00	2.621,00	2.621,00	2.621,00
10	304 01	310	000	3.3.90.39.69 - SEGUROS EM GERAL	0,00	0,00	1.086,63	1.086,63	1.086,63
10	304 01	310	000	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	1.119,66	1.119,66	1.119,66

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS			130.000,00	100.000,00	748,48	748,48	748,48
		303	001	Vigilância em Saúde	130.000,00	100.000,00	748,48	748,48	748,48
10	304 05	303	001	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
10	304 05	303	001	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	304 05	303	001	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
10	304 05	303	001	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	748,48	748,48	748,48
10	304 05	303	001	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	305	Vigilância Epidemiológica			930.000,00	958.753,99	461.103,16	461.103,16	461.103,16
		01	TESOURO		130.000,00	134.850,00	34.180,04	34.180,04	34.180,04
		310	000	SAÚDE–GERAL	130.000,00	134.850,00	34.180,04	34.180,04	34.180,04
10	305 01	310	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 01	310	000	3.3.90.30.06 - ALIMENTOS PARA ANIMAIS	0,00	0,00	12.213,83	12.213,83	12.213,83
10	305 01	310	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 01	310	000	3.3.90.39.05 - SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
10	305 01	310	000	3.3.90.39.43 - SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	0,00	0,00	2.276,61	2.276,61	2.276,61
10	305 01	310	000	3.3.90.39.77 - VIGILÂNCIA OSTENSIVA MONITORADA	0,00	0,00	12.891,30	12.891,30	12.891,30
10	305 01	310	000	3.3.90.39.99 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	0,00	5.598,30	5.598,30	5.598,30
10	305 01	310	000	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	4.850,00	0,00	0,00	0,00
	02	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS ESTADUAIS-VINCULADOS			0,00	295.665,00	41.269,91	41.269,91	41.269,91
		301	028	CUSTEIO AÇÕES DA ATENÇÃO BASICA RES. 13	0,00	95.665,00	41.269,91	41.269,91	41.269,91
10	305 02	301	028	3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	35.665,00	0,00	0,00	0,00
10	305 02	301	028	3.1.90.16.44 - SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	23.567,79	23.567,79	23.567,79
10	305 02	301	028	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 02	301	028	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	1.009,28	1.009,28	1.009,28
10	305 02	301	028	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	332,50	332,50	332,50
10	305 02	301	028	3.3.90.30.36 - MATERIAL HOSPITALAR	0,00	0,00	12.760,34	12.760,34	12.760,34
10	305 02	301	028	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 02	301	028	3.3.90.39.88 - SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
		800	113	EMENDA 202503370556 DIRCEU DALBEN	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 02	800	113	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	05	TRANSFERÊNCIAS E CONVÊNIOS FEDERAIS-VINCULADOS			800.000,00	528.238,99	385.653,21	385.653,21	385.653,21
		303	003	VIGIL. EM SAÚDE (INCENT. VACINAÇÃO)	0,00	13.088,99	11.240,67	11.240,67	11.240,67
10	305 05	303	003	3.1.90.16.00 - OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL	0,00	9.588,99	0,00	0,00	0,00
10	305 05	303	003	3.1.90.16.44 - SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	0,00	0,00	9.588,99	9.588,99	9.588,99
10	305 05	303	003	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 05	303	003	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	386,68	386,68	386,68
10	305 05	303	003	3.3.90.30.09 - MATERIAL FARMACOLÓGICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	305 05	303	003	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
10	305 05	303	003	3.3.90.39.12 - LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	0,00	0,00	1.265,00	1.265,00	1.265,00
		313	000	TRANSF.GOV.FEDERAL DEST.VENC.ACS E ACE	800.000,00	515.150,00	374.412,54	374.412,54	374.412,54
10	305 05	313	000	3.1.90.11.00 - VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL	500.000,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 05	313	000	3.1.90.11.01 - VENCIMENTOS E SALÁRIOS	0,00	0,00	242.525,36	242.525,36	242.525,36
10	305 05	313	000	3.1.90.11.10 - ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	0,00	0,00	40.101,10	40.101,10	40.101,10
10	305 05	313	000	3.1.90.11.31 - GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	0,00	0,00	587,39	587,39	587,39
10	305 05	313	000	3.1.90.11.37 - GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	0,00	0,00	15.430,12	15.430,12	15.430,12
10	305 05	313	000	3.1.90.11.43 - 13º SALÁRIO	0,00	0,00	8.003,66	8.003,66	8.003,66
10	305 05	313	000	3.1.90.11.45 - FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	0,00	0,00	4.268,56	4.268,56	4.268,56
10	305 05	313	000	3.1.90.11.52 - LICENÇA SAÚDE	0,00	0,00	1.022,12	1.022,12	1.022,12
10	305 05	313	000	3.1.90.11.99 - OUTRAS DESPESAS FIXAS - PESSOAL CIVIL	0,00	0,00	8.025,10	8.025,10	8.025,10
10	305 05	313	000	3.1.91.13.00 - OBRIGAÇÕES PATRONAIS - INTRA OFSS	200.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 05	313	000	3.1.91.13.08 - CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - RPPS - PESSOAL ATIVO - PLANO	0,00	0,00	54.149,63	54.149,63	54.149,63
10	305 05	313	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
10	305 05	313	000	3.3.90.30.16 - MATERIAL DE EXPEDIENTE	0,00	0,00	299,50	299,50	299,50
10	305 05	313	000	3.3.90.36.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
10	305 05	313	000	3.3.90.39.00 - OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	64.500,00	64.500,00	0,00	0,00	0,00
10	305 05	313	000	4.4.90.52.00 - EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	5.000,00	150,00	0,00	0,00	0,00
	306	Alimentação e Nutrição			1.700.000,00	1.360.000,00	1.268.533,18	1.268.533,18	1.266.397,18

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo III
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Despesas com Saúde

Desepas Orçamentárias com Recursos Próprios e Vinculados, do Exercício e de Exercícios Anteriores

Função	Sub Função	Fonte Recurso	Aplic. Cód.	Classificação Econômica	Dotação Inicial	Dotação Atualizada	Despesa Empenhada	Despesa Liquidada	Despesa Paga
	01	TESOURO			1.700.000,00	1.360.000,00	1.268.533,18	1.268.533,18	1.266.397,18
		310	000	SAÚDE–GERAL	1.700.000,00	1.360.000,00	1.268.533,18	1.268.533,18	1.266.397,18
10	306 01	310	000	3.3.90.30.00 - MATERIAL DE CONSUMO	700.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
10	306 01	310	000	3.3.90.30.07 - GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	410.894,86	410.894,86	408.758,86
10	306 01	310	000	3.3.90.46.00 - AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	1.000.000,00	860.000,00	0,00	0,00	0,00
10	306 01	310	000	3.3.90.46.01 - INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	0,00	0,00	857.638,32	857.638,32	857.638,32
TOTAL:					36.591.500,00	45.097.789,16	34.691.041,91	34.689.241,91	34.637.949,91

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
Praça Major Manoel Joaquim, 349
45709912/0001-75 Saúde Exercício: 2025

Anexo V
Período: 01/09/2025 até 31/12/2025

R$ 1

Aplicações dos Recursos Próprios em Saúde

RECEITAS DE IMPOSTOS

	Previsão Atualizada	Arrecadação até o Período
Próprias	14.718.500,00	13.637.755,95
Transferências da União	38.100.000,00	35.538.989,34
Transferências do Estado	24.880.000,00	22.648.802,81
Total	77.698.500,00	71.825.548,10

APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL

	Para o Exercício (Prev. Atualizada)	Até o Período (Arrecadação)
TOTAL (15%)	11.654.775,00	10.773.832,21

DESPESAS COM RECURSOS DA SAÚDE

	Dotação Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)	
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%
APURAÇÃO DA APLICAÇÃO								
DESPESAS								
DESP. TOTAL C/ REC. PRÓPRIOS	26.566.664,10	34,19 %	22.969.284,78	31,98 %	22.969.284,78	31,98 %	22.932.653,12	31,93 %
DEDUÇÕES								
(-) Despesas com Aposentadoras - (3190.01)			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
(-) Despesas com Pensões - (3190.03)			0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %
DESPESA LÍQUIDA								
DESPESA LÍQUIDA DA SAÚDE			22.969.284,78	31,98 %	22.969.284,78	31,98 %	22.932.653,12	31,93 %

Aplicação dos Recursos Próprios em Saúde - (Layout de acordo com Quadro 5 - AUDESP) - Planilha Saúde - Versão 2025 Página 1 de 1

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º) R$ 1

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTA ATÉ O BIMESTRE	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE	SALDO A REALIZAR
					(a-c)
RECEITAS CORRENTES	138.396.000,00	138.396.000,00	138.396.000,00	130.957.821,67	7.438.178,33
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	18.159.500,00	18.159.500,00	18.159.500,00	17.584.621,32	574.878,68
Contribuições	4.025.000,00	4.025.000,00	4.025.000,00	4.876.566,39	-851.566,39
Receita Patrimonial	1.779.000,00	1.779.000,00	1.779.000,00	2.052.572,28	-273.572,28
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	7.271.000,00	7.271.000,00	7.271.000,00	5.678.995,66	1.592.004,34
Transferências correntes	104.213.500,00	104.213.500,00	104.213.500,00	98.014.066,67	6.199.433,33
Outras Receitas Correntes	2.948.000,00	2.948.000,00	2.948.000,00	2.750.999,35	197.000,65
RECEITAS DE CAPITAL	1.750.000,00	1.750.000,00	1.750.000,00	4.536.868,21	-2.786.868,21
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	950.000,00	950.000,00	950.000,00	82.535,66	867.464,34
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	800.000,00	800.000,00	800.000,00	4.454.332,55	-3.654.332,55
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	12.536.000,00	12.536.000,00	12.536.000,00	11.674.003,48	861.996,52
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	4.930.000,00	4.930.000,00	4.930.000,00	7.787.954,04	-2.857.954,04
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	132.540.000,00	132.540.000,00	132.540.000,00	131.608.640,44	931.359,56
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	132.540.000,00	132.540.000,00	132.540.000,00	131.608.640,44	931.359,56
DÉFICIT (IV)				0,00	
TOTAL (V) = (III + IV)	132.540.000,00	132.540.000,00	132.540.000,00	131.608.640,44	931.359,56

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

R$ 1

DESPESAS	DOTACAO INICIAL ANUAL	CRÉDITOS ADICIONAIS/ ANULAÇÕES	DOTAÇÃO ATUALIZADA ANUAL	EMPENHADO ATÉ O BIMESTRE	LIQUIDADO ATÉ O BIMESTRE	PAGO ATÉ O BIMESTRE	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	117.964.500,00	7.208.989,87	125.173.489,87	104.229.861,13	104.157.120,75	103.779.410,54	20.943.628,74	72.740,38	377.710,21
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	49.797.000,00	4.642.129,89	54.439.129,89	51.768.390,52	51.768.390,52	51.688.834,71	2.670.739,37	0,00	79.555,81
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	68.167.500,00	2.566.859,98	70.734.359,98	52.461.470,61	52.388.730,23	52.090.575,83	18.272.889,37	72.740,38	298.154,40
DESPESAS DE CAPITAL	4.558.000,00	9.529.996,60	14.087.996,60	7.147.216,99	6.970.622,05	6.868.801,67	6.940.779,61	176.594,94	101.820,38
INVESTIMENTOS	3.428.000,00	9.724.996,60	13.152.996,60	6.277.136,08	6.100.541,14	5.998.720,76	6.875.860,52	176.594,94	101.820,38
INVERSÕES FINANCEIRAS	30.000,00	-25.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.100.000,00	-170.000,00	930.000,00	870.080,91	870.080,91	870.080,91	59.919,09	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.965.000,00	-723.000,00	2.242.000,00						
DESPESAS INTRAORÇAMENTARIAS	7.052.500,00	1.114.500,00	8.167.000,00	7.378.086,67	7.378.086,67	7.010.702,94	788.913,33	0,00	367.383,73
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VIII)	132.540.000,00	17.130.486,47	149.670.486,47	118.755.164,79	118.505.829,47	117.658.915,15	28.673.321,68	249.335,32	846.914,32
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANC. (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANC. (X) = (VIII + IX)	132.540.000,00	17.130.486,47	149.670.486,47	118.755.164,79	118.505.829,47	117.658.915,15	28.673.321,68	249.335,32	846.914,32
SUPERÁVIT (XI)					13.102.810,97				
TOTAL (XII) = (X + XI)	132.540.000,00	17.130.486,47	149.670.486,47	118.755.164,79	131.608.640,44	117.658.915,15	28.673.321,68	249.335,32	846.914,32

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			BIMESTRE	JAN A DEZ	%		BIMESTRE	JAN A DEZ	%		
		(a)		(b)	(b/total b)	(c) = (a-b)		(d)	(d/total d)	(e) = (b-d)	(f)
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	125.487.500,00	141.803.486,47	14.128.245,12	111.377.078,12	93,79	30.426.408,35	22.272.790,36	111.127.742,80	93,77	249.335,32	249.335,32
Legislativa	1.959.000,00	2.010.000,00	281.536,37	1.659.291,03	1,40	350.708,97	327.686,57	1.659.291,03	1,40	0,00	0,00
Ação Legislativa	1.959.000,00	2.010.000,00	281.536,37	1.659.291,03	1,40	350.708,97	327.686,57	1.659.291,03	1,40	0,00	0,00
Administração	15.363.300,00	14.564.000,00	1.538.576,75	12.442.279,89	10,48	2.121.720,11	2.568.890,41	12.439.665,19	10,50	2.614,70	2.614,70
Administração Geral	15.363.300,00	14.564.000,00	1.538.576,75	12.442.279,89	10,48	2.121.720,11	2.568.890,41	12.439.665,19	10,50	2.614,70	2.614,70
Segurança Pública	570.000,00	350.000,00	56.305,03	252.658,89	0,21	97.341,11	64.460,27	252.658,89	0,21	0,00	0,00
Defesa Civil	570.000,00	350.000,00	56.305,03	252.658,89	0,21	97.341,11	64.460,27	252.658,89	0,21	0,00	0,00
Assistência Social	6.558.700,00	7.140.470,44	563.116,97	4.986.553,96	4,20	2.153.916,48	1.190.386,22	4.939.253,79	4,17	47.300,17	47.300,17
Assistência à Pessoa Idosa	582.500,00	751.548,62	191.748,20	590.086,93	0,50	161.461,69	156.616,96	542.786,76	0,46	47.300,17	47.300,17
Assistência à Criança e ao Adolescente	993.200,00	886.400,00	67.574,41	505.018,66	0,43	381.381,34	85.767,99	505.018,66	0,43	0,00	0,00
Assistência Comunitária	4.983.000,00	5.502.521,82	303.794,36	3.891.448,37	3,28	1.611.073,45	948.001,27	3.891.448,37	3,28	0,00	0,00
Previdência Social	6.835.000,00	7.558.000,00	1.555.350,97	6.699.450,36	5,64	858.549,64	1.561.202,55	6.699.450,36	5,65	0,00	0,00
Administração Geral	1.215.000,00	1.500.706,01	144.758,04	726.380,97	0,61	774.325,04	150.609,62	726.380,97	0,61	0,00	0,00
Previdência Básica	260.000,00	260.000,00	48.318,13	209.598,05	0,18	50.401,95	48.318,13	209.598,05	0,18	0,00	0,00
Previdência do Regime Estatutário	5.360.000,00	5.797.293,99	1.362.274,80	5.763.471,34	4,85	33.822,65	1.362.274,80	5.763.471,34	4,86	0,00	0,00
Saúde	34.501.500,00	42.857.789,16	4.158.201,53	32.732.382,32	27,56	10.125.406,84	6.236.768,23	32.730.582,32	27,62	1.800,00	1.800,00
Atenção Básica	19.370.000,00	24.080.947,17	2.280.121,02	18.616.853,11	15,68	5.464.094,06	3.820.940,27	18.615.053,11	15,71	1.800,00	1.800,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	8.701.000,00	11.107.588,00	1.106.098,66	7.920.960,25	6,67	3.186.627,75	1.385.638,89	7.920.960,25	6,68	0,00	0,00
Suporte Profilático e Terapêutico	3.500.000,00	5.000.000,00	450.780,59	4.408.367,81	3,71	591.632,19	666.449,17	4.408.367,81	3,72	0,00	0,00
Vigilância Sanitária	500.500,00	450.500,00	37.658,89	110.714,44	0,09	339.785,56	48.995,38	110.714,44	0,09	0,00	0,00
Vigilância Epidemiológica	730.000,00	858.753,99	69.732,31	406.953,53	0,34	451.800,46	88.007,20	406.953,53	0,34	0,00	0,00
Alimentação e Nutrição	1.700.000,00	1.360.000,00	213.810,06	1.268.533,18	1,07	91.466,82	226.737,32	1.268.533,18	1,07	0,00	0,00
Educação	31.172.500,00	33.678.244,20	5.291.895,69	30.694.090,13	25,85	2.984.154,07	6.362.956,60	30.694.090,13	25,90	0,00	0,00
Alimentação e Nutrição	1.617.000,00	1.913.000,00	85.019,75	1.603.848,09	1,35	309.151,91	199.735,00	1.603.848,09	1,35	0,00	0,00
Ensino Fundamental	23.066.500,00	25.667.244,20	4.496.159,50	23.931.138,25	20,15	1.736.105,95	5.314.881,25	23.931.138,25	20,19	0,00	0,00
Ensino Superior	1.451.000,00	960.000,00	115.934,79	834.231,68	0,70	125.768,32	139.644,40	834.231,68	0,70	0,00	0,00
Educação Infantil	5.038.000,00	5.138.000,00	594.781,65	4.324.872,11	3,64	813.127,89	708.695,95	4.324.872,11	3,65	0,00	0,00
Cultura	3.818.000,00	4.055.300,00	155.958,29	3.616.047,96	3,04	439.252,04	423.174,20	3.616.047,96	3,05	0,00	0,00
Difusão Cultural	3.707.500,00	3.954.800,00	143.431,73	3.564.663,40	3,00	390.136,60	371.789,64	3.564.663,40	3,01	0,00	0,00
Turismo	110.500,00	100.500,00	12.526,56	51.384,56	0,04	49.115,44	51.384,56	51.384,56	0,04	0,00	0,00
Urbanismo	8.243.000,00	12.186.574,43	156.209,54	7.711.201,47	6,49	4.475.372,96	1.612.355,81	7.664.521,17	6,47	46.680,30	46.680,30
Infra-Estrutura Urbana	150.000,00	4.807.167,58	172.461,33	1.735.989,75	1,46	3.071.177,83	422.413,88	1.689.309,45	1,43	46.680,30	46.680,30
Serviços Urbanos	8.093.000,00	7.379.406,85	-16.251,79	5.975.211,72	5,03	1.404.195,13	1.189.941,93	5.975.211,72	5,04	0,00	0,00
Saneamento	7.430.000,00	10.015.025,80	101.742,99	6.511.525,57	5,48	3.503.500,23	1.281.396,36	6.360.585,42	5,37	150.940,15	150.940,15
Saneamento Básico Urbano	7.360.000,00	9.945.025,80	92.463,14	6.457.788,59	5,44	3.487.237,21	1.272.116,51	6.306.848,44	5,32	150.940,15	150.940,15
Serviço da Dívida Interna	70.000,00	70.000,00	9.279,85	53.736,98	0,05	16.263,02	9.279,85	53.736,98	0,05	0,00	0,00
Agricultura	681.000,00	493.700,00	26.989,22	368.500,98	0,31	125.199,02	94.758,02	368.500,98	0,31	0,00	0,00
Promoção da Produção Agropecuária	681.000,00	493.700,00	26.989,22	368.500,98	0,31	125.199,02	94.758,02	368.500,98	0,31	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A DEZ (b)	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A DEZ (d)	% (d/total d)		
Indústria	45.500,00	45.500,00	0,00	548,20	0,00	44.951,80	0,00	548,20	0,00	0,00	0,00
Produção Industrial	45.500,00	45.500,00	0,00	548,20	0,00	44.951,80	0,00	548,20	0,00	0,00	0,00
Comércio e Serviços	88.500,00	78.500,00	5.782,23	38.466,72	0,03	40.033,28	5.782,23	38.466,72	0,03	0,00	0,00
Serviços Financeiros	88.500,00	78.500,00	5.782,23	38.466,72	0,03	40.033,28	5.782,23	38.466,72	0,03	0,00	0,00
Transporte	795.500,00	552.582,44	-68.533,80	366.846,54	0,31	185.735,90	101.466,20	366.846,54	0,31	0,00	0,00
Transporte Rodoviário	795.500,00	552.582,44	-68.533,80	366.846,54	0,31	185.735,90	101.466,20	366.846,54	0,31	0,00	0,00
Desporto e Lazer	1.610.000,00	1.315.000,00	124.889,56	951.635,77	0,80	363.364,23	261.282,91	951.635,77	0,80	0,00	0,00
Desporto Comunitário	1.610.000,00	1.315.000,00	124.889,56	951.635,77	0,80	363.364,23	261.282,91	951.635,77	0,80	0,00	0,00
Encargos Especiais	2.851.000,00	2.660.800,00	180.223,78	2.345.598,33	1,98	315.201,67	180.223,78	2.345.598,33	1,98	0,00	0,00
Serviço da Dívida Interna	2.000.000,00	2.040.000,00	364.128,10	1.958.165,19	1,65	81.834,81	364.128,10	1.958.165,19	1,65	0,00	0,00
Outros Encargos Especiais	851.000,00	620.800,00	-183.904,32	387.433,14	0,33	233.366,86	-183.904,32	387.433,14	0,33	0,00	0,00
Reserva de Contingência	2.965.000,00	2.242.000,00									
Reserva de Contingência	2.965.000,00	2.242.000,00									
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	7.052.500,00	8.167.000,00	1.737.280,95	7.378.086,67	6,21	788.913,33	1.737.280,95	7.378.086,67	6,23	0,00	0,00
Legislativa	151.000,00	100.000,00	13.986,26	60.142,79	0,05	39.857,21	13.986,26	60.142,79	0,05	0,00	0,00
Ação Legislativa	151.000,00	100.000,00	13.986,26	60.142,79	0,05	39.857,21	13.986,26	60.142,79	0,05	0,00	0,00
Administração	231.500,00	241.500,00	33.900,75	197.801,51	0,17	43.698,49	33.900,75	197.801,51	0,17	0,00	0,00
Administração Geral	231.500,00	241.500,00	33.900,75	197.801,51	0,17	43.698,49	33.900,75	197.801,51	0,17	0,00	0,00
Assistência Social	180.000,00	195.000,00	29.342,05	181.846,34	0,15	13.153,66	29.342,05	181.846,34	0,15	0,00	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	3.000,00	3.000,00	249,64	2.420,91	0,00	579,09	249,64	2.420,91	0,00	0,00	0,00
Assistência Comunitária	177.000,00	192.000,00	29.092,41	179.425,43	0,15	12.574,57	29.092,41	179.425,43	0,15	0,00	0,00
Previdência Social	950.000,00	1.067.000,00	262.891,70	1.066.879,01	0,90	120,99	262.891,70	1.066.879,01	0,90	0,00	0,00
Previdência Básica	950.000,00	1.067.000,00	262.891,70	1.066.879,01	0,90	120,99	262.891,70	1.066.879,01	0,90	0,00	0,00
Saúde	2.090.000,00	2.240.000,00	449.453,53	1.958.659,59	1,65	281.340,41	449.453,53	1.958.659,59	1,65	0,00	0,00
Atenção Básica	1.890.000,00	2.140.000,00	438.531,16	1.904.509,96	1,60	235.490,04	438.531,16	1.904.509,96	1,61	0,00	0,00
Vigilância Epidemiológica	200.000,00	100.000,00	10.922,37	54.149,63	0,05	45.850,37	10.922,37	54.149,63	0,05	0,00	0,00
Educação	3.030.000,00	3.914.000,00	811.028,39	3.569.152,79	3,01	344.847,21	811.028,39	3.569.152,79	3,01	0,00	0,00
Ensino Fundamental	1.900.000,00	2.704.000,00	575.682,54	2.554.778,05	2,15	149.221,95	575.682,54	2.554.778,05	2,16	0,00	0,00
Educação Infantil	1.130.000,00	1.210.000,00	235.345,85	1.014.374,74	0,85	195.625,26	235.345,85	1.014.374,74	0,86	0,00	0,00
Saneamento	420.000,00	409.500,00	136.678,27	343.604,64	0,29	65.895,36	136.678,27	343.604,64	0,29	0,00	0,00
Saneamento Básico Urbano	420.000,00	409.500,00	136.678,27	343.604,64	0,29	65.895,36	136.678,27	343.604,64	0,29	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	132.540.000,00	149.970.486,47	15.865.526,07	118.755.164,79	100,00	31.215.321,68	24.010.071,31	118.505.829,47	100,00	249.335,32	249.335,32

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A DEZ (b)	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A DEZ (d)	% (d/total d)		

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.

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JAN/2025 A DEZ/2025

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

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ULTIMOS 12 MESES)
	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	
RECEITAS CORRENTES (I)	10.878.796,34	10.315.842,26	8.667.886,66	10.509.783,43	10.677.006,42	10.020.678,83	11.923.718,54	9.276.630,86	10.636.178,23	11.728.935,72	9.840.005,32	16.482.359,06	130.957.821,67
Receita Tributária	971.370,23	1.187.491,95	848.145,37	2.091.764,41	1.887.280,93	1.293.542,64	1.555.512,62	1.536.098,43	1.367.902,83	1.513.079,48	1.170.778,51	2.161.653,92	17.584.621,32
Receita de Contribuições	347.702,40	349.774,36	386.034,61	370.947,45	371.656,54	374.022,30	375.200,23	381.818,01	383.033,93	384.979,54	384.645,68	766.751,34	4.876.566,39
Receita Patrimonial	204.797,93	79.845,18	84.259,83	90.508,32	123.013,62	196.425,59	177.533,28	407.499,05	245.345,36	210.251,26	116.557,42	116.535,44	2.052.572,28
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
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
Receita de Serviços	383.452,50	383.048,62	410.011,16	397.556,59	486.288,60	438.126,47	460.326,47	394.626,20	463.691,61	921.343,58	459.313,97	481.209,89	5.678.995,66
Transferências Correntes	8.765.914,08	8.259.290,12	6.856.090,15	6.943.504,12	7.389.728,89	7.534.409,98	9.076.483,37	6.405.519,23	7.992.163,15	8.488.658,93	7.594.700,97	12.707.603,68	98.014.066,67
Outras Transferências Correntes	205.559,20	56.392,03	83.345,54	615.502,54	419.037,84	184.151,85	278.662,57	151.069,94	184.041,35	210.622,93	114.008,77	248.604,79	2.750.999,35
DEDUÇÕES (II)	1.711.058,70	1.555.304,10	1.303.538,82	1.307.968,23	1.601.522,38	1.460.070,44	1.251.180,45	1.572.788,84	1.389.988,75	1.438.762,64	1.349.796,51	2.029.880,25	17.971.860,11
Contribuição do Servidor a R.P.P.S	347.702,40	349.774,36	386.034,61	370.947,45	371.656,54	374.022,30	375.200,23	381.818,01	383.033,93	384.979,54	384.645,68	766.751,34	4.876.566,39
Receitas de Compensação Previdenciária	22.003,67	21.471,64	23.000,68	23.000,68	174.007,58	57.146,73	17.759,21	25.692,56	25.692,56	25.692,56	25.692,56	51.385,12	492.545,55
Ganhos com Aplicação Financeira do RPPS	138.250,46	7.688,57	5.346,85	6.152,27	35.539,71	111.181,55	33.048,94	307.112,45	140.171,50	106.355,66	22.834,51	15.062,22	928.744,69
Dedução da Receita para Formação do FUNDEB	1.203.102,17	1.176.369,53	889.156,68	907.867,83	1.020.318,55	917.719,86	825.172,07	858.165,82	841.090,76	921.734,88	916.623,76	1.196.681,57	11.674.003,48
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	9.167.737,64	8.760.538,16	7.364.347,84	9.201.815,20	9.075.484,04	8.560.608,39	10.672.538,09	7.703.842,02	9.246.189,48	10.290.173,08	8.490.208,81	14.452.478,81	112.985.961,56
(-) 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	1.550.000,00	0,00	0,00	700.000,00	900.000,00	1.650.000,00	4.800.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	9.167.737,64	8.760.538,16	7.364.347,84	9.201.815,20	9.075.484,04	8.560.608,39	9.122.538,09	7.703.842,02	9.246.189,48	9.590.173,08	7.590.208,81	12.802.478,81	108.185.961,56
(-) 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
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022) (VII)	136.620,00	136.620,00	133.584,00	133.584,00	133.584,00	130.548,00	130.548,00	130.548,00	130.548,00	130.548,00	118.404,00	248.952,00	1.694.088,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (V - VI - VII)	9.031.117,64	8.623.918,16	7.230.763,84	9.068.231,20	8.941.900,04	8.430.060,39	8.991.990,09	7.573.294,02	9.115.641,48	9.459.625,08	7.471.804,81	12.553.526,81	106.491.873,56

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO ANUAL INICIAL (a)	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA (b)	RECEITAS PREVISTAS ATÉ O BIMESTRE (c)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (d)
RECEITAS CORRENTES (I)	4.861.000,00	4.861.000,00	4.861.000,00	6.298.312,03
Receitas de Contribuições	4.025.000,00	4.025.000,00	4.025.000,00	4.876.566,39
Contribuição do Servidor Ativo Civil	4.025.000,00	4.025.000,00	4.025.000,00	4.875.560,85
Contribuição do Servidor Inativo Civil	0,00	0,00	0,00	1.005,54
Contribuição de Pensionista Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária entre RGPS e RPPS	25.000,00	25.000,00	25.000,00	492.545,55
Receita Patrimonial	811.000,00	811.000,00	811.000,00	928.744,69
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	811.000,00	811.000,00	811.000,00	928.744,69
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	455,40
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (III)	4.319.000,00	4.319.000,00	4.319.000,00	7.203.916,61
Contribuição Patronal do Exercício	4.319.000,00	4.319.000,00	4.319.000,00	7.203.916,61
Contribuição Patronal Ativo Civil	4.319.000,00	4.319.000,00	4.319.000,00	7.203.916,61
Contribuição Patronal Inativo Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição Patronal Pensionista Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Capital Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Intra-Orçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA IV	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT (V)	98.878,55	98.878,55	-98.878,55	0,00
OUTROS APORTES FINANCEIROS AO RPPS (VI)	98.878,55	98.878,55	-98.878,55	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (VII) = (I+II+III+V+VI) - IV	9.377.757,10	9.377.757,10	8.982.242,90	13.502.228,64

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS

DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS

2 of 2

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (a)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (b)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (c)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (d)
ADMINISTRAÇÃO (VII)	1.185.000,00	1.190.706,01	726.380,97	726.380,97
Despesas Correntes	995.000,00	1.000.706,01	722.942,67	722.942,67
Despesas de Capital	190.000,00	190.000,00	3.438,30	3.438,30
PREVIDÊNCIA SOCIAL (VIII)	5.390.000,00	5.807.293,99	5.763.471,34	5.763.471,34
Aposentadorias	4.500.000,00	4.903.000,00	4.889.177,35	4.889.177,35
Pensões	860.000,00	874.293,99	874.293,99	874.293,99
Outras Despesas Previdenciárias	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Compensações a Regimes de Previdência	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (SUPERÁVIT PREVISTO NO ORÇAMENTO) (IX)	2.665.000,00	2.242.000,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (X)=(VII+VIII+IX)	9.240.000,00	9.240.000,00	6.489.852,31	6.489.852,31
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (VII - X)	137.757,10	137.757,10	2.492.390,59	7.012.376,33

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO — PREFEITO MUNICIPAL

ANA CLAUDIA BAGATIN — CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA — 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 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 [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 6 (LDB, Art. 72)

R$ 1

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	136.648.000,00	136.648.000,00	128.966.549,30
Receita Tributária	18.159.500,00	18.159.500,00	17.584.621,32
Receita de Contribuição	4.025.000,00	4.025.000,00	4.876.566,39
Receita Previdenciária	4.025.000,00	4.025.000,00	4.876.566,39
Outras Contribuições	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial Líquida	31.000,00	31.000,00	61.299,91
Receita Patrimonial	1.779.000,00	1.779.000,00	2.052.572,28
(-) Aplicações Financeiras	1.748.000,00	1.748.000,00	1.991.272,37
Transferências Correntes	104.213.500,00	104.213.500,00	98.014.066,67
Demais Receitas Correntes	10.219.000,00	10.219.000,00	8.429.995,01
Diversas Receitas Correntes	10.219.000,00	10.219.000,00	8.429.995,01
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.750.000,00	1.750.000,00	4.536.868,21
Operações de Crédito (III)	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IV)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos	950.000,00	950.000,00	82.535,66
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (V)	0,00	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (VI)	0,00	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	950.000,00	950.000,00	82.535,66
Transferências de Capital	800.000,00	800.000,00	4.454.332,55
Convênios	0,00	0,00	501.375,00
Outras Transferências de Capital	800.000,00	800.000,00	3.952.957,55
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	1.750.000,00	1.750.000,00	4.536.868,21
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	12.536.000,00	12.536.000,00	11.674.003,48
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	125.862.000,00	125.862.000,00	121.829.414,03

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE
DESPESAS CORRENTES (X)	117.964.500,00	125.173.489,87	104.157.120,75
Pessoal e Encargos Sociais	49.797.000,00	54.439.129,89	51.768.390,52
Juros e Encargos da Dívida (XI)	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	68.167.500,00	70.734.359,98	52.388.730,23
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X - XI)	117.964.500,00	125.173.489,87	104.157.120,75
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	4.558.000,00	14.087.996,60	6.970.622,05
Investimentos	3.428.000,00	13.152.996,60	6.100.541,14
Inversões Financeiras	30.000,00	5.000,00	0,00
Concessão de Empréstimos (XIV)	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XV)	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	30.000,00	5.000,00	0,00
Amortização da Dívida (XVI)	1.100.000,00	930.000,00	870.080,91
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	3.458.000,00	13.157.996,60	6.100.541,14
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	2.965.000,00	2.242.000,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	124.387.500,00	140.573.486,47	110.257.661,89
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	1.474.500,00	-14.711.486,47	11.571.752,14

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 6 (LDB, Art. 72)

R$ 1

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	Jan a Dez/2025
Meta de resultado primário fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	2.990.000,00

ESPECIFICAÇÃO	Em 31/Dez/2024 (a)	Set a Out/2025	Nov a Dez/2025
	(a)	(b)	(c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	2.523.168,93	1.808.496,67	1.905.765,88
DEDUÇÕES (II)	-1.174.525,32	6.955.732,38	4.409.356,91
Ativo Disponível	5.519.268,36	10.410.613,50	8.886.983,97
Haveres Financeiros	308.261,92	657.064,74	303.728,21
(-) Restos a Pagar Processados	3.921.709,32	1.093.499,23	1.940.413,55
(-) Depósitos Restituíves e Valores Vinculados	3.080.346,28	3.018.446,63	2.840.941,72
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	3.697.694,25	-5.147.235,71	-2.503.591,03
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	896.495,74	896.123,90	672.371,64
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	2.801.198,51	-6.043.359,61	-3.175.962,67

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	Em 31/Dez/2024 (a) (c-b)	Jan a Dez/2025 (b) (c-a)
RESULTADO NOMINAL	2.867.396,94	-5.977.161,18

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR
Meta de resultado nominal fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	0,00

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO	ANA CLAUDIA BAGATIN	DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
PREFEITO	CONTADORA	CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

1 of 1

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ORGÃO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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 2024 (b)	(c)	(d)	e = (a+b) - (c+d)	Exercicios Anteriores (f)	Em 31 de Dezembro 2024 (g)	(h)	(i)	(j)	k = (f+g) - (i+j)	L = (e + k)
	RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	685.563,71	2.778.784,09	2.368.342,48	2.215,00	1.093.790,32	404.623,16	38.125,82	163.823,79	163.823,79	0,00	278.925,19	1.372.715,51
02	PREFEITURA MUNICIPAL	685.563,71	2.406.891,17	1.996.740,65	2.215,00	1.093.499,23	401.561,76	38.125,82	163.823,79	163.823,79	0,00	275.863,79	1.369.363,02
0201	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS	0,00	24.696,59	17.150,81	0,00	7.545,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.545,78
0202	SECR. MUN. DE GOVERNO	38.755,52	126.600,97	123.528,14	2.215,00	39.613,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.613,35
0203	SECR. MUN. DE ASSISTENCIA SOCIAL	47.916,36	5.845,93	5.735,77	0,00	48.026,52	590,31	0,00	0,00	0,00	0,00	590,31	48.616,83
0204	SECR. MUN. DE SAUDE	534.303,88	590.328,33	590.324,55	0,00	534.307,66	0,00	38.125,82	25.296,00	25.296,00	0,00	12.829,82	547.137,48
0205	SECR. MUN. DE EDUCAÇÃO	40.464,95	1.078.066,97	679.363,07	0,00	439.168,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.168,85
0207	SECR. MUN. DE INFRAESTRUTURA	21.215,00	581.352,38	580.638,31	0,00	21.929,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.929,07
0208	SANEAMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.971,45	0,00	138.527,79	138.527,79	0,00	262.443,66	262.443,66
0209	AGRICULTURA	230,00	0,00	0,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230,00
0211	TRANSPORTE	2.678,00	0,00	0,00	0,00	2.678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.678,00
03	IMPREV	0,00	291,09	0,00	0,00	291,09	3.061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3.061,40	3.352,49
0313	IMPREV	0,00	291,09	0,00	0,00	291,09	3.061,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3.061,40	3.352,49
04	SANEAMENTO AMBIENTAL DE VIRADOURO-SAV	0,00	371.601,83	371.601,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0414	SANEAMENTO AMBIENTAL DE VIRADOURO	0,00	371.601,83	371.601,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	457.652,61	457.652,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PREFEITURA MUNICIPAL	0,00	439.759,57	439.759,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	IMPREV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	SANEAMENTO AMBIENTAL DE VIRADOURO-SAV	0,00	17.893,04	17.893,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL (III) = (I + II)	685.563,71	3.236.436,70	2.825.995,09	2.215,00	1.093.790,32	404.623,16	38.125,82	163.823,79	163.823,79	0,00	278.925,19	1.372.715,51

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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 DEZ
1- RECEITA DE IMPOSTOS	14.718.500,00	13.637.755,95
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	5.280.000,00	4.122.687,32
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	1.000.000,00	1.060.233,55
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	5.245.000,00	5.141.395,10
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	3.193.500,00	3.313.439,98
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	68.780.000,00	62.455.227,47
2.1- Cota-Parte FPM	42.100.000,00	38.882.684,56
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	36.300.000,00	34.615.249,24
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	5.800.000,00	4.267.435,32
2.2- Cota-Parte ICMS	17.800.000,00	17.637.146,25
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	130.000,00	127.262,57
2.4- Cota-Parte ITR	1.800.000,00	923.740,10
2.5- Cota-Parte IPVA	6.950.000,00	4.884.393,99
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)	83.498.500,00	76.092.983,42
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	12.536.000,00	11.674.003,48
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))	8.278.625,00	7.385.687,43

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	18.750.000,00	19.245.420,23
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	18.750.000,00	18.526.981,88
6.1.1- Principal	18.700.000,00	18.448.187,51
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	50.000,00	78.794,37
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	214.534,56
6.2.1- Principal	0,00	214.534,56
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	0,00	0,00
6.3.1- Principal	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	503.903,79
6.4.1- Principal	0,00	503.903,79
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)	6.164.000,00	6.774.184,03

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	19.245.420,23

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	19.650.000,00	18.991.542,83	18.991.542,83	18.991.542,83	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	16.335.000,00	15.809.632,38	15.809.632,38	15.809.632,38	0,00
10.1.1- Educação Infantil	2.700.000,00	2.373.233,42	2.373.233,42	2.373.233,42	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	13.635.000,00	13.436.398,96	13.436.398,96	13.436.398,96	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	3.315.000,00	3.181.910,45	3.181.910,45	3.181.910,45	0,00
10.2.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	3.315.000,00	3.181.910,45	3.181.910,45	3.181.910,45	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 DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (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	18.991.542,83	18.991.542,83	18.991.542,83	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	18.991.542,83	18.991.542,83	18.991.542,83	0,00	0,00	464.560,95
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	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- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	15.809.632,38	15.809.632,38	15.809.632,38	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- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	13.119.061,51	15.809.632,38	15.809.632,38	84,36
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	0,00	0,00	0,00	0,00

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	1.924.542,02	253.877,40	253.877,40	0,00	1,32

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	13.092.111,60	11.038.256,10	11.038.256,10	10.687.438,24	0,00
20.1- Educação Infantil	3.648.000,00	2.966.013,43	2.966.013,43	2.911.461,33	0,00
20.2- Ensino Fundamental	9.444.111,60	8.072.242,67	8.072.242,67	7.775.976,91	0,00
20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	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 DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (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	32.742.111,60	30.029.798,93	30.029.798,93	29.678.981,07	0,00
21.1- Educação Infantil	6.348.000,00	5.339.246,85	5.339.246,85	5.284.694,75	0,00
21.1.1- Creche	3.346.500,00	2.691.901,98	2.691.901,98	2.645.028,05	0,00
21.1.2- Pré-Escola	3.001.500,00	2.647.344,87	2.647.344,87	2.639.666,70	0,00
21.2- Ensino Fundamental	26.394.111,60	24.690.552,08	24.690.552,08	24.394.286,32	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)	11.038.256,10
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	11.674.003,48
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)	22.712.259,58

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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	19.023.245,86	22.712.259,58	29,85

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	2.943,90	0,00	0,00	0,00	2.943,90
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	2.943,90	0,00	0,00	0,00	2.943,90
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	2.667.000,00	2.136.173,37
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	2.137.000,00	1.789.877,15
31.1.1- Salário-Educação	1.450.000,00	1.321.190,21
31.1.2- PDDE	0,00	0,00
31.1.3- PNAE	667.000,00	456.912,00
31.1.4- PNATE	20.000,00	11.774,94
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	530.000,00	346.296,22
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 DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	4.850.132,60	4.233.443,99	4.233.443,99	4.215.897,31	0,00
32.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2- Ensino Fundamental	1.977.132,60	1.795.364,22	1.795.364,22	1.795.364,22	0,00
32.3- Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4- Ensino Superior	960.000,00	834.231,68	834.231,68	824.919,46	0,00
32.5- Ensino Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- Outras	1.913.000,00	1.603.848,09	1.603.848,09	1.595.613,63	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A DEZ (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A DEZ (e)	DESPESAS PAGAS JAN A DEZ (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	37.592.244,20	34.263.242,92	34.263.242,92	33.894.878,38	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

33.1- Despesas Correntes	37.378.255,20	34.029.486,17	34.029.486,17	33.661.121,63	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	26.330.500,00	24.784.164,57	24.784.164,57	24.468.583,39	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	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	11.046.755,20	9.245.321,60	9.245.321,60	9.192.538,24	0,00
33.2- Despesas de Capital	243.989,00	233.756,75	233.756,75	233.756,75	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	243.989,00	233.756,75	233.756,75	233.756,75	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	0,00	116.605,18
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	19.245.420,23	1.321.190,21
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	18.991.542,83	1.360.107,84
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	253.877,40	77.687,55
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	20.710,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	253.877,40	56.977,55

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO	ANA CLAUDIA BAGATIN	DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
PREFEITO	CONTADORA	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%.

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS OP. CRÉDITO E DESPESA DE CAPITAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A DEZ (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 DEZ (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d-e)
DESPESAS DE CAPITAL	14.087.996,60	7.147.216,99	6.940.779,61
Investimentos	13.152.996,60	6.277.136,08	6.875.860,52
Inversões Financeiras	5.000,00	0,00	5.000,00
Amortização da Dívida	930.000,00	870.080,91	59.919,09
(-) 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)	14.087.996,60	7.147.216,99	6.940.779,61
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II – I)	14.087.996,60 <(d - a)>	7.147.216,99 <(e - b)>	6.940.779,61 <(f - c)>

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
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 [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: 2024 a 2099

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)
2024	0,00	0,00	0,00	89.904.477,22
2025	13.443.373,88	6.974.458,64	6.468.915,24	96.373.392,46
2026	13.926.863,16	7.249.326,52	6.677.536,64	103.050.929,10
2027	14.264.956,41	7.426.247,96	6.838.708,45	109.889.637,55
2028	14.640.692,13	7.447.617,60	7.193.074,53	117.082.712,08
2029	14.702.566,37	7.658.707,30	7.043.859,07	124.126.571,15
2030	14.996.013,88	8.057.249,92	6.938.763,96	131.065.335,11
2031	15.297.809,26	8.386.728,13	6.911.081,13	137.976.416,24
2032	15.541.547,00	8.993.475,58	6.548.071,42	144.524.487,66
2033	15.840.801,83	9.143.693,92	6.697.107,91	151.221.595,57
2034	16.107.516,25	9.473.927,11	6.633.589,14	157.855.184,71
2035	16.364.681,96	9.780.312,63	6.584.369,33	164.439.554,04
2036	16.577.406,41	10.341.823,35	6.235.583,06	170.675.137,10
2037	16.801.804,37	10.703.805,47	6.097.998,90	176.773.136,00
2038	16.932.564,60	11.506.676,78	5.425.887,82	182.199.023,82
2039	17.043.769,21	12.202.002,33	4.841.766,88	187.040.790,70
2040	17.192.190,25	12.432.744,48	4.759.445,77	191.800.236,47
2041	17.297.254,29	12.927.909,78	4.369.344,51	196.169.580,98
2042	17.347.415,54	13.520.949,30	3.826.466,24	199.996.047,22
2043	17.387.954,84	13.955.921,53	3.432.033,31	203.428.080,53
2044	17.393.360,98	14.386.488,30	3.006.872,68	206.434.953,21
2045	17.265.616,36	15.436.791,15	1.828.825,21	208.263.778,42
2046	17.051.094,98	16.616.527,33	434.567,65	208.698.346,07
2047	16.831.532,77	17.366.474,48	-534.941,71	208.163.404,36
2048	16.488.293,32	18.524.741,73	-2.036.448,41	206.126.955,95
2049	16.042.620,26	19.774.746,48	-3.732.126,22	202.394.829,73
2050	15.672.372,26	20.053.112,39	-4.380.740,13	198.014.089,60
2051	15.305.197,83	20.040.904,19	-4.735.706,36	193.278.383,24
2052	14.873.361,93	20.262.547,74	-5.389.185,81	187.889.197,43
2053	14.501.233,38	19.922.928,90	-5.421.695,52	182.467.501,91
2054	14.135.475,03	19.511.820,55	-5.376.345,52	177.091.156,39
2055	13.784.920,01	19.003.265,39	-5.218.345,38	171.872.811,01
2056	13.438.843,58	18.478.751,26	-5.039.907,68	166.832.903,33
2057	13.057.525,34	18.198.158,84	-5.140.633,50	161.692.269,83
2058	10.142.664,92	18.016.993,88	-7.874.328,96	153.817.940,87
2059	9.636.660,86	17.409.992,46	-7.773.331,60	146.044.609,27
2060	9.132.016,00	16.810.173,14	-7.678.157,14	138.366.452,13
2061	8.542.588,35	16.739.394,34	-8.196.805,99	130.169.646,14
2062	8.001.096,44	16.223.030,87	-8.221.934,43	121.947.711,71
2063	7.453.416,00	15.729.583,64	-8.276.167,64	113.671.544,07
2064	6.913.702,02	15.166.217,86	-8.252.515,84	105.419.028,23
2065	6.412.529,35	14.375.619,39	-7.963.090,04	97.455.938,19
2066	5.921.190,95	13.621.930,42	-7.700.739,47	89.755.198,72
2067	5.420.452,31	13.018.824,72	-7.598.372,41	82.156.826,31
2068	4.962.857,21	12.201.625,70	-7.238.768,49	74.918.057,82
2069	4.532.809,86	11.353.637,61	-6.820.827,75	68.097.230,07
2070	4.126.260,65	10.524.625,19	-6.398.364,54	61.698.865,53
2071	3.743.642,63	9.718.843,08	-5.975.200,45	55.723.665,08
2072	3.388.254,16	8.920.889,85	-5.532.635,69	50.191.029,39
2073	3.057.801,41	8.154.300,07	-5.096.498,66	45.094.530,73
2074	2.752.037,40	7.420.923,36	-4.668.885,96	40.425.644,77
2075	2.470.617,25	6.722.864,06	-4.252.246,81	36.173.397,96
2076	2.213.052,97	6.061.951,19	-3.848.898,22	32.324.499,74
2077	1.978.699,74	5.439.323,07	-3.460.623,33	28.863.876,41
2078	1.766.797,10	4.855.688,54	-3.088.891,44	25.774.984,97
2079	1.576.488,45	4.311.384,98	-2.734.896,53	23.040.088,44
2080	1.406.827,14	3.806.209,37	-2.399.382,23	20.640.706,21

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: 2024 a 2099

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

2081	1.256.822,70	3.339.868,36	-2.083.045,66	18.557.660,55
2082	1.125.435,78	2.911.826,17	-1.786.390,39	16.771.270,16
2083	1.011.611,34	2.521.765,64	-1.510.154,30	15.261.115,86
2084	914.256,53	2.169.392,27	-1.255.135,74	14.005.980,12
2085	832.207,67	1.853.838,45	-1.021.630,78	12.984.349,34
2086	764.267,50	1.573.877,11	-809.609,61	12.174.739,73
2087	709.198,48	1.327.444,56	-618.246,08	11.556.493,65
2088	665.784,51	1.112.032,97	-446.248,46	11.110.245,19
2089	632.859,30	924.767,17	-291.907,87	10.818.337,32
2090	609.344,94	762.734,69	-153.389,75	10.664.947,57
2091	594.273,63	623.288,07	-29.014,44	10.635.933,13
2092	586.789,11	504.236,79	82.552,32	10.718.485,45
2093	586.116,55	403.610,43	182.506,12	10.900.991,57
2094	591.540,82	319.369,23	272.171,59	11.173.163,16
2095	602.419,45	249.528,73	352.890,72	11.526.053,88
2096	618.184,42	192.175,52	426.008,90	11.952.062,78
2097	638.349,50	145.611,67	492.737,83	12.444.800,61
2098	662.502,10	108.332,50	554.169,60	12.998.970,21
2099	690.296,77	79.022,84	611.273,93	13.610.244,14

Notas:

1. Projeção atuarial elaborada em 03/02/2025 e oficialmente enviada para o Ministério da Previdência Social - MPS.
2. Este demonstrativo utiliza as seguintes hipóteses:

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO	ANA CLAUDIA BAGATIN	DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
PREFEITO	CONTADORA	CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).
Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro

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)	950.000,00	82.535,66	867.464,34
Receita de Alienação de Bens Móveis	150.000,00	0,00	150.000,00
Receita de Alienação de Bens Imóveis	800.000,00	82.535,66	717.464,34
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)	12.529,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.529,01
Despesas de Capital	12.529,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.529,01
Investimentos	12.529,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.529,01
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	2024 (i)	2025 (j) = (Ib – (IIf+ IIg))	SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)
VALOR (III)	960,91	82.535,66	83.496,57

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO — PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN — CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA — 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 [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – ANEXO XII (LC n° 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)	14.718.500,00	14.718.500,00	13.637.755,95	92,66
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	5.280.000,00	5.280.000,00	4.122.687,32	78,08
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	1.000.000,00	1.000.000,00	1.060.233,55	106,02
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	5.245.000,00	5.245.000,00	5.141.395,10	98,02
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	3.193.500,00	3.193.500,00	3.313.439,98	103,76
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	62.980.000,00	62.980.000,00	58.187.792,15	92,39
Cota-Parte FPM	36.300.000,00	36.300.000,00	34.615.249,24	95,36
Cota-Parte ITR	1.800.000,00	1.800.000,00	923.740,10	51,32
Cota-Parte IPVA	6.950.000,00	6.950.000,00	4.884.393,99	70,28
Cota-Parte ICMS	17.800.000,00	17.800.000,00	17.637.146,25	99,09
Cota-Parte IPI-Exportação	130.000,00	130.000,00	127.262,57	97,89
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)	77.698.500,00	77.698.500,00	71.825.548,10	92,44

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)	13.224.000,00	13.444.128,59	11.807.445,21	87,83	11.807.445,21	87,83	11.762.462,94	87,49	0,00
Despesas Correntes	13.004.000,00	13.244.752,00	11.671.283,41	88,12	11.671.283,41	88,12	11.626.301,14	87,78	0,00
Despesas de Capital	220.000,00	199.376,59	136.161,80	68,29	136.161,80	68,29	136.161,80	68,29	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	6.601.000,00	6.658.948,00	5.479.370,20	82,29	5.479.370,20	82,29	5.479.370,20	82,29	0,00
Despesas Correntes	6.601.000,00	6.607.000,00	5.427.422,20	82,15	5.427.422,20	82,15	5.427.422,20	82,15	0,00
Despesas de Capital	0,00	51.948,00	51.948,00	100,00	51.948,00	100,00	51.948,00	100,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	3.500.000,00	4.500.000,00	4.288.129,94	95,29	4.288.129,94	95,29	4.285.667,11	95,24	0,00
Despesas Correntes	3.500.000,00	4.500.000,00	4.288.129,94	95,29	4.288.129,94	95,29	4.285.667,11	95,24	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)	370.500,00	350.500,00	109.965,96	31,37	109.965,96	31,37	109.965,96	31,37	0,00
Despesas Correntes	350.500,00	350.500,00	109.965,96	31,37	109.965,96	31,37	109.965,96	31,37	0,00
Despesas de Capital	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	130.000,00	130.000,00	34.180,04	26,29	34.180,04	26,29	34.180,04	26,29	0,00
Despesas Correntes	130.000,00	130.000,00	34.180,04	26,29	34.180,04	26,29	34.180,04	26,29	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)	1.700.000,00	1.360.000,00	1.268.533,18	93,27	1.268.533,18	93,27	1.266.397,18	93,12	0,00
Despesas Correntes	1.700.000,00	1.360.000,00	1.268.533,18	93,27	1.268.533,18	93,27	1.266.397,18	93,12	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)	25.525.500,00	26.443.576,59	22.987.624,53	86,93	22.987.624,53	86,93	22.938.043,43	86,74	0,00

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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)	22.987.624,53	22.987.624,53	22.938.043,43
(-) 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)	22.987.624,53	22.987.624,53	22.938.043,43
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	0,00	10.773.832,21	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	0,00	12.213.792,32	0,00
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	0,00	0,00	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)	32,00	32,00	

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 2025 (saldo inicial = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2024 (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 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2021 e anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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 Exercicio 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 2025 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2024 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)	11.375.000,00	11.375.000,00	13.257.008,79	116,55
Proveniente da União	10.204.500,00	10.204.500,00	9.078.606,09	88,97
Proveniente dos Estados	1.170.500,00	1.170.500,00	3.543.402,70	302,73
Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	635.000,00	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)	11.375.000,00	11.375.000,00	13.257.008,79	116,55

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

RREO – ANEXO XII (LC n° 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)	8.036.000,00	12.776.818,58	8.713.917,86	68,20	8.712.117,86	68,19	8.706.078,79	68,14	1.800,00
Despesas Correntes	7.981.000,00	10.895.265,90	7.845.685,52	72,01	7.845.685,52	72,01	7.839.646,45	71,95	0,00
Despesas de Capital	55.000,00	1.881.552,68	868.232,34	46,14	866.432,34	46,05	866.432,34	46,05	1.800,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	2.100.000,00	4.448.640,00	2.441.590,05	54,88	2.441.590,05	54,88	2.432.968,78	54,69	0,00
Despesas Correntes	1.880.000,00	3.008.840,00	1.749.328,97	58,14	1.749.328,97	58,14	1.740.707,70	57,85	0,00
Despesas de Capital	220.000,00	1.439.800,00	692.261,08	48,08	692.261,08	48,08	692.261,08	48,08	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	0,00	500.000,00	120.237,87	24,05	120.237,87	24,05	120.237,87	24,05	0,00
Despesas Correntes	0,00	500.000,00	120.237,87	24,05	120.237,87	24,05	120.237,87	24,05	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)	130.000,00	100.000,00	748,48	0,75	748,48	0,75	748,48	0,75	0,00
Despesas Correntes	100.000,00	100.000,00	748,48	0,75	748,48	0,75	748,48	0,75	0,00
Despesas de Capital	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	800.000,00	828.753,99	426.923,12	51,51	426.923,12	51,51	426.923,12	51,51	0,00
Despesas Correntes	795.000,00	623.753,99	426.923,12	68,44	426.923,12	68,44	426.923,12	68,44	0,00
Despesas de Capital	5.000,00	205.000,00	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)	11.066.000,00	18.654.212,57	11.703.417,38	62,74	11.701.617,38	62,73	11.686.957,04	62,65	1.800,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

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 Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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)	21.260.000,00	26.220.947,17	20.521.363,07	78,26	20.519.563,07	78,26	20.468.541,73	78,06	1.800,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	8.701.000,00	11.107.588,00	7.920.960,25	71,31	7.920.960,25	71,31	7.912.338,98	71,23	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	3.500.000,00	5.000.000,00	4.408.367,81	88,17	4.408.367,81	88,17	4.405.904,98	88,12	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	500.500,00	450.500,00	110.714,44	24,58	110.714,44	24,58	110.714,44	24,58	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	930.000,00	958.753,99	461.103,16	48,09	461.103,16	48,09	461.103,16	48,09	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	1.700.000,00	1.360.000,00	1.268.533,18	93,27	1.268.533,18	93,27	1.266.397,18	93,12	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)	36.591.500,00	45.097.789,16	34.691.041,91	76,92	34.689.241,91	76,92	34.625.000,47	76,78	1.800,00

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

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE VIRADOURO

Conforme Lei Municipal nº 3.104, de 23 de abril de 2013

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PUBLICO-PRIVADAS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

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 2025		SALDO TOTAL (b)
		NO BIMESTRE (d)	JAN A DEZ (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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
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

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [9.50.29.1321], PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CPF ***019318** em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 of 2 PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

LRF, Art. 48 – Anexo 14 R$ 1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Até o Bimestre
RECEITAS	
Previsão Inicial	132.540.000,00
Previsão Atualizada	132.540.000,00
Receitas Realizadas	131.608.640,44
Déficit Orçamentário	0,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS	Até o Bimestre
DESPESAS	
Dotação Inicial	132.540.000,00
Créditos Adicionais	17.130.486,47
Dotação Atualizada	149.670.486,47
Despesas Empenhadas	118.755.164,79
Despesas Liquidadas	118.505.829,47
Despesas Pagas	117.658.915,15
Superávit Orçamentário	13.102.810,97

DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	Até o Bimestre
Despesas Empenhadas	118.755.164,79
Despesas Liquidadas	118.505.829,47

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Até o Bimestre
Receita Corrente Líquida	112.985.961,56
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	108.185.961,56
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	106.491.873,56

RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Até o Bimestre
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO	
Receitas Previdenciárias Realizadas	13.762.556,41
Despesas Previdenciárias Empenhadas	6.489.852,31
Despesas Previdenciárias Liquidadas	6.489.852,31
Despesas Previdenciárias Pagas	5.763.471,34
Resultado Previdenciário	7.272.704,10
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	2.990.000,00	11.571.752,14	387,02
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha	0,00	-5.977.161,18	0,00

MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	3.922.000,41	2.215,00	2.825.995,09	1.093.790,32
Poder Executivo	3.922.000,41	2.215,00	2.825.995,09	1.093.790,32
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	442.748,98	0,00	163.823,79	278.925,19
Poder Executivo	442.748,98	0,00	163.823,79	278.925,19
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
TOTAL	4.364.749,39	2.215,00	2.989.818,88	1.372.715,51

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE VIRADOURO
Conforme Lei Municipal nº 3.104, de 23 de abril de 2013

PREFEITURA MUNICIPAL DE VIRADOURO

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a Dezembro 2025/BIMESTRE Novembro - Dezembro

LRF, Art. 48 – Anexo 14 R$ 1

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	22.712.259,58	25,00	29,85
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	15.809.632,38	70,00	84,36
Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	50,00	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	7.147.216,99	6.940.779,61

PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício em Referência	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Plano Previdenciário				
Receitas Previdenciárias	0,00	16.364.681,96	17.265.616,36	9.132.016,00
Despesas Previdenciárias	0,00	9.780.312,63	15.436.791,15	16.810.173,14
Resultado Previdenciário	0,00	6.584.369,33	1.828.825,21	-7.678.157,14
Plano Financeiro				
Receitas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00

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	82.535,66	867.464,34
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	0,00	12.529,01

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	22.987.624,53	15,00	32,00

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

NILTON AUGUSTO ALVES FILHO
PREFEITO

ANA CLAUDIA BAGATIN
CONTADORA

DANIELE CRISTINA BRANCO COSTA
CONTROLE INTERNO

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82

VERSÃO PARA IMPRESSÃO

Código Verificador: bf78-107b-c6f1-3f75-82

Este documento é representação para impressão e cópia do original eletrônico do Diário Oficial do Município de Viradouro (SP), Edição nº 2935, ano XIII, veiculado em 28 de janeiro de 2026.

O documento original foi assinado digitalmente por CESAR AUGUSTO SPINA JUNIOR (CPF ***019318**) em 28/01/2026 às 17:40:37 (GMT -03:00).
Certificado digital ICP-Brasil emitido por AC SAFEWEB RFB v5 | Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, do tipo A3.

Para conferir o original, acesse:
https://www.dioe.com.br/verificador/bf78-107b-c6f1-3f75-82