

# *DIÁRIO* **OFICIAL**



*Prefeitura Municipal*  
*de*  
*Itapicuru*



## ÍNDICE DO DIÁRIO

### EXTRATO

EXTRATO.....  
EXTRATO.....

### RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA .....

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL .....



## EXTRATO

### EXTRATO DO CONTRATO Nº 009/2026

Processo Administrativo: 036/2025. Contrato 009/2026. Contratante: Prefeitura Municipal de Itapicuru-Ba. Contratada: **NASCE EDITORA E DISTRIBUIDORA LTDA**. CNPJ: 51.297.376/0001-40. Objeto: registro de preços para futura e eventual aquisição de materiais didáticos para alunos da educação infantil e educação de jovens e adultos - eja do ensino fundamental das escolas da rede municipal de ensino de ITAPICURU-BA. Vigência: de 23 de janeiro de 2026 a 31 de dezembro de 2026 . Valor R\$ 549.945,00 (quinhentos e quarenta e nove mil, novecentos e quarenta e cinco reais).. Fundamentação legal: lei 14.133/21.

Praça da Bandeira, 58, centro, CEP: 48475-000, Itapicuru-BA



## EXTRATO

### EXTRATO DO CONTRATO Nº 010/2026

Processo Administrativo: 036/2025. Contrato 010/2026. Contratante: Prefeitura Municipal de Itapicuru-Ba. Contratada: **OLIVEIRA EDITORA E DISTRIBUIDORA LTDA**. CNPJ: 59.644.231/0001-80. Objeto: registro de preços para futura e eventual aquisição de materiais didáticos para alunos da educação infantil e educação de jovens e adultos - eja do ensino fundamental das escolas da rede municipal de ensino de ITAPICURU-BA. Vigência: de 23 de janeiro de 2026 a 31 de dezembro de 2026. Valor R\$ 390.000,00 (trezentos e noventa mil reais). Fundamentação legal: lei 14.133/21.

Praça da Bandeira, 58, centro, CEP: 48475-000, Itapicuru-BA



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

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\$ (1,00)

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bim (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(I)	225.000.000,00	225.000.000,00	48.682.815,98	21,64	235.873.479,53	104,83	(10.873.479,53)
Receitas Correntes	220.795.000,00	220.795.000,00	48.682.815,98	22,05	233.856.242,73	105,92	(13.061.242,73)
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	9.617.000,00	9.617.000,00	2.122.453,06	22,07	13.976.254,67	145,33	(4.359.254,67)
Impostos	8.696.000,00	8.696.000,00	1.217.630,95	14,00	12.041.187,44	138,47	(3.345.187,44)
Taxas	921.000,00	921.000,00	904.822,11	98,24	1.935.067,23	210,11	(1.014.067,23)
Contribuições	1.600.000,00	1.600.000,00	255.148,33	15,95	1.618.812,21	101,18	(18.812,21)
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pù	1.600.000,00	1.600.000,00	255.148,33	15,95	1.618.812,21	101,18	(18.812,21)
Receita Patrimonial	677.000,00	677.000,00	187.612,73	27,71	1.638.263,94	241,99	(961.263,94)
Valores Mobiliários	677.000,00	677.000,00	187.612,73	27,71	1.638.263,94	241,99	(961.263,94)
Transferências Correntes	208.505.000,00	208.505.000,00	40.543.951,25	19,45	210.859.603,50	101,13	(2.354.603,50)
Transferências da União e de suas Entidades	139.460.000,00	139.460.000,00	22.789.974,32	16,34	134.240.576,03	96,26	5.219.423,97
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de st	14.040.000,00	14.040.000,00	2.742.215,58	19,53	14.278.160,34	101,70	(238.160,34)
Transferências de Outras Instituições Públicas	55.005.000,00	55.005.000,00	15.011.761,35	27,29	62.340.867,13	113,34	(7.335.867,13)
Outras Receitas Correntes	396.000,00	396.000,00	5.573.650,61	1.407,49	5.763.308,41	1.455,38	(5.367.308,41)
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	356.000,00	356.000,00	900,00	0,25	190.526,20	53,52	165.473,80
Demais Receitas Correntes	15.000,00	15.000,00	5.572.750,61	37.151,67	5.572.782,21	37.151,88	(5.557.782,21)
Receitas de Capital	4.205.000,00	4.205.000,00	0,00	0,00	2.017.236,80	47,97	2.187.763,20
Alienação de Bens	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Alienação de Bens Móveis	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Alienação de Bens Imóveis	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Transferências de Capital	4.155.000,00	4.155.000,00	0,00	0,00	2.017.236,80	48,55	2.137.763,20
Transferências da União e de suas Entidades	3.955.000,00	3.955.000,00	0,00	0,00	1.312.392,70	33,18	2.642.607,30
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de st	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	704.844,10	352,42	(504.844,10)
<b>SUB TOTAL DAS RECEITAS (III) (I + II)</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>48.682.815,98</b>	<b>21,64</b>	<b>235.873.479,53</b>	<b>104,83</b>	<b>(10.873.479,53)</b>
<b>OPERAÇÃO DE CRÉDITO / FINANCIAMENTO (IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Operação de Créditos Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operação de Créditos Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III + IV)</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>48.682.815,98</b>	<b>21,64</b>	<b>235.873.479,53</b>	<b>104,83</b>	<b>(10.873.479,53)</b>
<b>DÉFICIT (VI)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V + VI)</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>48.682.815,98</b>	<b>21,64</b>	<b>235.873.479,53</b>	<b>104,83</b>	<b>(10.873.479,53)</b>
<b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	-	-	-	-	-	-	-
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	-	-	-	-	-	-	-



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS* (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	225.000.000,00	262.217.959,03	56.890.170,33	251.173.988,35	11.043.970,68	47.539.019,23	228.922.524,89	33.295.434,14	227.701.639,17	22.251.463,46
DESPESAS CORRENTES	191.573.000,00	220.570.833,97	46.317.433,67	213.185.284,39	7.385.549,58	41.891.669,07	200.083.415,84	20.487.418,13	199.326.526,42	13.101.868,55
DESPESAS DE PESSOAL E ENCARGOS	111.985.000,00	125.549.859,80	32.510.748,81	123.105.446,38	2.444.413,42	26.186.351,44	113.304.494,99	12.245.364,81	113.228.867,68	9.800.951,39
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	79.587.000,00	95.019.974,17	13.806.684,86	90.079.838,01	4.940.136,16	15.705.317,63	86.778.920,85	8.241.053,32	86.097.658,74	3.300.917,16
DESPESAS DE CAPITAL	33.377.000,00	41.597.125,06	10.572.736,66	37.988.703,96	3.608.421,10	5.647.350,16	28.839.109,05	12.758.016,01	28.375.112,75	9.149.594,91
INVESTIMENTOS	27.375.000,00	34.359.055,72	9.624.726,10	30.762.693,40	3.596.362,32	4.661.088,23	21.623.075,70	12.735.980,02	21.159.079,40	9.139.617,70
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	6.002.000,00	7.238.069,34	948.010,56	7.226.010,56	12.058,78	986.261,93	7.216.033,35	22.035,99	7.216.033,35	9.977,21
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SUB TOTAL DAS DESPESAS (X) (VIII + IX)</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>262.217.959,03</b>	<b>56.890.170,33</b>	<b>251.173.988,35</b>	<b>11.043.970,68</b>	<b>47.539.019,23</b>	<b>228.922.524,89</b>	<b>33.295.434,14</b>	<b>227.701.639,17</b>	<b>22.251.463,46</b>
<b>AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / FINANCIAMENTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>262.217.959,03</b>	<b>56.890.170,33</b>	<b>251.173.988,35</b>	<b>11.043.970,68</b>	<b>47.539.019,23</b>	<b>228.922.524,89</b>	<b>33.295.434,14</b>	<b>227.701.639,17</b>	<b>22.251.463,46</b>
<b>SUPERÁVIT (XIII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6.950.954,64</b>	<b>-</b>	<b>8.171.840,36</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII + XIII)</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>262.217.959,03</b>	<b>56.890.170,33</b>	<b>251.173.988,35</b>	<b>-</b>	<b>47.539.019,23</b>	<b>235.873.479,53</b>	<b>-</b>	<b>235.873.479,53</b>	<b>22.251.463,46</b>
RESERVA DO RPPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTÁBIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art 52, Inciso II, Alínea "c")

R\$ 1,00

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	Despesas Empenhadas			SALDO (c) = (a - b)	Despesas Liquidadas			SALDO (e) = (a - d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até Bimestre (d)	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (i)	225.000.000,00	262.217.959,03	56.890.170,33	251.173.988,35	100,00 %	11.043.970,68	47.539.019,23	228.922.524,89	100,00 %	33.295.434,14	0,00
LEGISLATIVA	5.012.000,00	5.012.000,00	299.971,67	4.467.291,17	1,78 %	544.708,83	1.029.920,78	4.467.291,17	1,95 %	544.708,83	0,00
AÇÃO LEGISLATIVA	5.012.000,00	5.012.000,00	299.971,67	4.467.291,17	1,78 %	544.708,83	1.029.920,78	4.467.291,17	1,95 %	544.708,83	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA	214.000,00	256.000,00	46.916,66	246.416,66	0,10 %	9.583,34	52.888,90	237.805,56	0,10 %	18.194,44	8.611,10
ADMINISTRAÇÃO GERAL	214.000,00	256.000,00	46.916,66	246.416,66	0,10 %	9.583,34	52.888,90	237.805,56	0,10 %	18.194,44	8.611,10
ADMINISTRAÇÃO	12.085.000,00	17.752.584,51	2.898.758,92	17.224.663,74	6,86 %	527.920,77	3.392.601,02	16.157.663,83	7,06 %	1.594.920,68	1.066.999,91
ADMINISTRAÇÃO GERAL	11.438.000,00	17.038.884,51	2.814.692,93	16.597.597,75	6,61 %	441.286,76	3.307.252,96	15.639.467,78	6,83 %	1.399.416,73	958.129,97
ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	471.000,00	473.300,00	38.300,00	406.800,00	0,16 %	66.500,00	41.847,62	307.183,75	0,13 %	166.116,25	99.616,25
Controle Interno	176.000,00	240.400,00	45.765,99	220.265,99	0,09 %	20.134,01	43.500,44	211.012,30	0,09 %	29.387,70	9.253,69
ASSISTÊNCIA SOCIAL	4.865.000,00	3.932.099,98	848.094,35	3.265.006,19	1,30 %	667.093,79	679.784,13	2.779.249,32	1,21 %	1.152.850,66	485.756,87
ADMINISTRAÇÃO GERAL	3.418.000,00	2.665.454,59	549.877,04	2.376.728,28	0,95 %	288.726,31	514.233,47	2.057.884,06	0,90 %	607.570,51	318.844,20
Assistência à Pessoa Idosa	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00 %	14.000,00	0,00	0,00	0,00 %	14.000,00	0,00
ASSISTÊNCIA A CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	239.000,00	281.391,32	39.630,72	223.891,32	0,09 %	57.700,00	37.181,39	215.572,21	0,09 %	65.819,11	8.119,11
ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	1.073.000,00	929.254,07	258.586,59	662.586,59	0,26 %	266.667,48	128.369,27	505.793,03	0,22 %	423.461,04	156.793,56
Serviços Socioassistenciais	121.000,00	42.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %	40.000,00	0,00	0,00	0,00 %	42.000,00	2.000,00
SAÚDE	41.358.000,00	48.039.894,67	9.572.353,21	45.383.701,75	18,07 %	2.656.192,92	9.478.683,18	43.090.157,14	18,82 %	4.949.737,53	2.293.544,61
ADMINISTRAÇÃO GERAL	11.720.000,00	13.805.273,11	3.382.582,67	13.630.162,10	5,43 %	175.111,01	3.452.601,58	13.206.681,92	5,77 %	598.591,19	423.480,18
ATENÇÃO BÁSICA	10.713.000,00	11.352.146,24	1.735.598,15	10.331.355,41	4,11 %	1.020.790,83	1.926.666,61	9.783.752,01	4,27 %	1.568.394,23	547.603,40
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	17.315.000,00	20.560.464,18	4.031.513,45	19.241.690,10	7,66 %	1.318.774,08	3.685.005,61	18.021.719,75	7,87 %	2.538.744,43	1.219.970,35
Suporte Profilático e Terapêutico	366.000,00	659.010,48	119.269,20	627.893,48	0,25 %	31.117,00	99.333,30	573.505,76	0,25 %	85.504,72	54.387,72
VIGILÂNCIA SANITÁRIA	612.000,00	1.570.600,66	303.389,74	1.552.600,66	0,62 %	18.000,00	315.076,08	1.504.497,70	0,66 %	66.102,96	48.102,96
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	632.000,00	92.400,00	0,00	0,00	0,00 %	92.400,00	0,00	0,00	0,00 %	92.400,00	0,00
EDUCAÇÃO	121.648.000,00	144.356.216,02	38.888.268,86	139.900.281,04	55,70 %	4.455.934,98	26.744.676,49	124.017.678,55	54,17 %	20.338.537,47	15.882.602,49
ADMINISTRAÇÃO GERAL	5.370.000,00	6.778.087,00	1.862.159,00	6.684.654,64	2,66 %	93.432,36	1.937.093,67	5.907.557,81	2,58 %	870.529,19	777.096,83
ENSINO FUNDAMENTAL	80.834.000,00	94.716.174,90	25.093.300,71	92.196.035,31	36,71 %	2.520.139,59	14.053.384,58	79.042.804,09	34,53 %	15.673.370,81	13.153.231,22
Ensino Superior	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00 %	90.000,00	0,00	0,00	0,00 %	90.000,00	0,00
Educação Infantil	20.972.000,00	26.389.827,63	9.193.773,66	25.737.966,43	10,25 %	651.861,20	7.623.790,15	23.935.743,57	10,46 %	2.454.084,06	1.802.222,86
EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	351.000,00	721.800,00	-10.000,00	320.800,00	0,13 %	401.000,00	0,00	320.800,00	0,14 %	401.000,00	0,00
DEMAIS SUBFUNÇÕES	14.031.000,00	15.660.326,49	2.729.035,49	14.960.824,66	5,96 %	699.501,83	3.130.408,09	14.810.773,08	6,47 %	849.553,41	150.051,58
CULTURA	2.493.000,00	3.654.757,96	96.521,00	3.425.124,00	1,36 %	229.633,96	96.521,00	3.340.124,00	1,46 %	314.633,96	85.000,00
DIFUSÃO CULTURAL	2.493.000,00	3.654.757,96	96.521,00	3.425.124,00	1,36 %	229.633,96	96.521,00	3.340.124,00	1,46 %	314.633,96	85.000,00
URBANISMO	19.033.000,00	21.242.617,19	2.532.031,94	20.256.082,90	8,06 %	986.534,29	3.545.944,77	18.061.952,12	7,89 %	3.180.665,07	2.194.130,78
ADMINISTRAÇÃO GERAL	10.455.000,00	13.119.554,93	2.104.687,70	12.526.091,79	4,99 %	593.463,14	2.247.301,82	11.834.235,51	5,17 %	1.285.319,42	691.856,28
INFRA-ESTRUTURA URBANA	5.272.000,00	4.886.476,37	382.630,59	4.617.063,14	1,84 %	269.413,23	832.641,38	3.237.098,58	1,41 %	1.649.377,79	1.379.964,56
SERVIÇOS URBANOS	3.062.000,00	2.991.297,89	43.713,65	2.894.287,89	1,15 %	97.010,00	454.544,64	2.772.006,12	1,21 %	219.291,77	122.281,77
DEMAIS SUBFUNÇÕES	244.000,00	245.288,00	1.000,00	218.640,08	0,09 %	26.647,92	11.456,93	218.611,91	0,10 %	26.676,09	28,17



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art 52, Inciso II, Alínea "c")

R\$ 1,00

FUNÇÃO/ SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	Despesas Empenhadas			SALDO (c) = (a - b)	Despesas Liquidadas			SALDO (e) = (a - d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até Bimestre (d)	% (d/total d)		
HABITAÇÃO	51.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00 %	51.000,00	0,00	0,00	0,00 %	51.000,00	0,00
HABITAÇÃO URBANA	51.000,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00 %	51.000,00	0,00	0,00	0,00 %	51.000,00	0,00
SANEAMENTO	233.000,00	179.000,00	0,00	0,00	0,00 %	179.000,00	0,00	0,00	0,00 %	179.000,00	0,00
Saneamento Básico Urbano	233.000,00	179.000,00	0,00	0,00	0,00 %	179.000,00	0,00	0,00	0,00 %	179.000,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	140.000,00	307.898,86	62.898,86	288.398,86	0,11 %	19.500,00	64.943,85	282.898,86	0,12 %	25.000,00	5.500,00
ADMINISTRAÇÃO GERAL	133.000,00	300.898,86	62.898,86	288.398,86	0,11 %	12.500,00	64.943,85	282.898,86	0,12 %	18.000,00	5.500,00
Preservação e Conservação Ambiental	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00 %	7.000,00	0,00	0,00	0,00 %	7.000,00	0,00
AGRICULTURA	4.108.000,00	4.227.486,88	817.066,74	3.999.328,74	1,59 %	228.158,14	842.029,63	3.911.582,99	1,71 %	315.903,89	87.745,75
ADMINISTRAÇÃO GERAL	3.906.000,00	4.128.701,65	817.066,74	3.999.328,74	1,59 %	129.372,91	842.029,63	3.911.582,99	1,71 %	217.118,66	87.745,75
PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	202.000,00	98.785,23	0,00	0,00	0,00 %	98.785,23	0,00	0,00	0,00 %	98.785,23	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00 %	14.000,00	0,00	0,00	0,00 %	14.000,00	0,00
Turismo	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00 %	14.000,00	0,00	0,00	0,00 %	14.000,00	0,00
TRANSPORTE	4.653.000,00	4.125.848,30	369.996,60	4.066.848,30	1,62 %	59.000,00	419.990,20	4.038.912,70	1,76 %	86.935,60	27.935,60
Transporte Rodoviário	4.653.000,00	4.125.848,30	369.996,60	4.066.848,30	1,62 %	59.000,00	419.990,20	4.038.912,70	1,76 %	86.935,60	27.935,60
DESPORTO E LAZER	1.436.000,00	934.165,04	-630.352,95	661.837,35	0,26 %	272.327,69	37.700,15	558.619,73	0,24 %	375.545,31	103.217,62
ADMINISTRAÇÃO GERAL	162.000,00	228.166,67	26.166,67	167.066,67	0,07 %	61.100,00	37.700,15	163.849,05	0,07 %	64.317,62	3.217,62
DESPORTO COMUNITÁRIO	1.120.000,00	313.561,40	0,00	211.851,11	0,08 %	101.710,29	0,00	111.851,11	0,05 %	201.710,29	100.000,00
DEMAIS SUBFUNÇÕES	154.000,00	392.436,97	-656.519,62	282.919,57	0,11 %	109.517,40	0,00	282.919,57	0,12 %	109.517,40	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	7.607.000,00	8.082.389,62	1.107.644,47	7.989.007,65	3,18 %	93.381,97	1.153.335,13	7.978.588,92	3,49 %	103.800,70	10.418,73
Serviço da Dívida Interna	5.001.000,00	7.227.010,56	948.010,56	7.226.010,56	2,88 %	1.000,00	986.261,93	7.216.033,35	3,15 %	10.977,21	9.977,21
Outros Encargos Especiais	2.606.000,00	855.379,06	159.633,91	762.997,09	0,30 %	92.381,97	167.073,20	762.555,57	0,33 %	92.823,49	441,52
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00 %	50.000,00	0,00	0,00	0,00 %	50.000,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00 %	50.000,00	0,00	0,00	0,00 %	50.000,00	0,00
DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>225.000.000,00</b>	<b>262.217.959,03</b>	<b>56.890.170,33</b>	<b>251.173.988,35</b>	<b>100,00 %</b>	<b>11.043.970,68</b>	<b>47.539.019,23</b>	<b>228.922.524,89</b>	<b>100,00 %</b>	<b>33.295.434,14</b>	<b>22.251.463,46</b>

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - Anexo 2 (LRF, Art 52, Inciso II, Alínea "c")

R\$ 1,00

FUNÇÃO/ SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	Despesas Empenhadas			SALDO (c) = (a - b)	Despesas Liquidadas			SALDO (e) = (a - d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até Bimestre (d)	% (d/total d)		

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Dezembro / 2025

RREO - Anexo 3 (LRF, Art 53, inciso I)

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA 2025
	1/2025	2/2025	3/2025	4/2025	5/2025	6/2025	7/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025		
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	23.917.194,64	18.980.721,46	16.428.730,24	18.834.267,02	18.869.893,08	23.778.088,90	18.843.255,36	18.803.156,60	19.593.052,13	17.957.823,78	18.448.339,94	32.898.275,68	247.352.798,83	232.110.000,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	923.397,36	710.694,75	1.180.524,47	985.785,73	1.082.955,60	2.617.412,23	687.175,59	1.295.358,21	1.065.254,25	1.305.243,42	1.109.157,58	1.013.295,48	13.976.254,67	9.617.000,00
IPTU	2.854,23	5.847,28	3.130,38	3.419,80	13.170,83	14.933,34	56.221,63	14.475,36	9.721,99	7.678,74	10.813,99	3.293,13	145.560,70	298.000,00
ISS	163.239,02	259.159,86	309.448,40	282.709,54	275.071,08	502.203,98	352.508,32	1.081.364,31	448.653,83	424.369,98	446.847,14	337.110,79	4.882.686,25	2.322.000,00
ITBI	11.033,77	500,00	8.526,94	25.033,34	61.047,29	25.474,51	65.694,13	11.911,91	3.541,22	5.087,45	10.934,88	52.324,94	281.110,38	980.000,00
IRRF	709.010,43	416.942,99	802.600,41	628.421,45	698.375,30	2.058.042,33	150.352,26	167.658,34	583.678,09	160.363,26	143.379,95	212.926,13	6.731.750,94	5.090.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	37.259,91	28.244,62	56.818,34	46.201,60	35.291,10	16.758,07	62.399,25	19.948,29	19.659,12	707.743,99	497.181,62	407.640,49	1.935.146,40	927.000,00
Contribuições	152.696,65	135.702,89	140.262,01	148.094,86	141.130,81	140.324,34	139.667,46	120.469,92	122.866,39	122.448,55	117.666,51	137.481,82	1.618.812,21	1.600.000,00
Receita Patrimonial	55.929,28	147.760,53	147.008,32	163.746,28	164.390,94	144.662,17	175.311,38	172.868,97	156.346,93	122.626,41	99.056,93	88.555,80	1.638.263,94	677.000,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	55.929,28	147.760,53	147.008,32	163.746,28	164.390,94	144.662,17	175.311,38	172.868,97	156.346,93	122.626,41	99.056,93	88.555,80	1.638.263,94	677.000,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	22.784.989,75	17.985.763,29	14.960.935,44	17.536.640,15	17.481.415,73	20.875.690,16	17.841.100,93	17.042.706,74	18.231.661,12	16.407.505,40	17.122.458,56	26.085.292,33	224.356.159,60	219.820.000,00
Cota-Parte do FPM	4.228.305,03	5.673.897,11	3.736.522,28	3.796.944,24	4.843.540,75	4.974.981,81	5.229.016,97	4.029.247,09	5.113.272,88	3.429.292,51	4.661.573,55	7.506.870,44	57.223.464,66	56.000.000,00
Cota-Parte do ICMS	1.273.667,88	1.298.810,54	1.139.907,26	1.286.431,90	1.207.341,95	1.120.013,47	1.397.611,90	1.230.450,08	1.445.025,18	1.081.689,76	1.229.211,49	2.056.876,42	15.767.037,83	14.000.000,00
Cota-Parte do IPVA	60.750,15	76.815,91	27.855,22	46.011,38	56.831,62	39.943,49	56.474,89	42.918,01	59.440,57	62.538,59	44.212,73	42.091,59	615.884,15	600.000,00
Cota-Parte do ITR	1.658,19	1.600,68	867,33	1.297,07	435,31	1.162,28	549,09	754,74	6.139,01	27.615,00	2.065,30	416,61	44.560,61	10.000,00
Transferências da LC 61/1989	6.209,74	7.029,47	7.655,29	14.207,93	8.728,44	9.936,62	8.525,39	9.417,27	9.986,81	9.577,43	9.465,96	11.466,14	112.206,49	100.000,00
Transferências do FUNDEB	15.231.110,96	9.186.048,99	7.851.286,49	9.094.669,44	9.464.016,74	9.664.609,31	9.229.048,41	9.550.604,00	8.832.703,43	9.143.499,98	9.520.327,73	11.455.664,85	118.223.590,33	104.380.000,00
Outras Transferências Correntes	1.983.287,80	1.741.560,59	2.196.841,57	3.297.078,19	1.900.520,92	5.065.043,18	1.919.874,28	2.179.315,55	2.765.093,24	2.653.292,13	1.655.601,80	5.011.906,28	32.369.415,53	44.730.000,00
Outras Receitas Correntes	181,60	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171.752,76	16.923,44	0,00	0,36	5.573.650,25	5.763.308,41	396.000,00
DEDUÇÕES (II)	-1.112.876,12	-1.410.224,70	-981.030,29	-1.033.157,26	-1.223.375,43	-1.229.207,40	-903.425,16	-1.062.557,26	-954.760,33	-922.142,51	-1.189.305,71	-1.474.493,93	-13.496.556,10	-11.315.000,00
Contrib. do Servidor para o Plano 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
Compensação Financ. entre Regimes 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
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	-1.112.876,12	-1.410.224,70	-981.030,29	-1.033.157,26	-1.223.375,43	-1.229.207,40	-903.425,16	-1.062.557,26	-954.760,33	-922.142,51	-1.189.305,71	-1.474.493,93	-13.496.556,10	-11.315.000,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	22.804.318,52	17.570.496,76	15.447.699,95	17.801.109,76	17.646.517,65	22.548.881,50	17.939.830,20	17.740.599,34	18.638.291,80	17.035.681,27	17.259.034,23	31.423.781,75	233.856.242,73	220.795.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, §1, da CF) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.475.000,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>	22.804.318,52	17.570.496,76	15.447.699,95	17.801.109,76	17.646.517,65	20.073.881,50	17.939.830,20	17.740.599,34	18.638.291,80	17.035.681,27	17.259.034,23	31.423.781,75	231.381.242,73	220.795.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas bancadas (art. 166, §16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)(VII)	264.132,00	264.132,00	264.132,00	264.132,00	264.132,00	264.132,00	264.132,00	264.132,00	264.132,00	264.132,00	261.096,00	258.060,00	519.156,00	4.798.000,00
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII)</b>	22.540.186,52	17.306.364,76	15.183.567,95	17.536.977,76	17.382.385,65	19.809.749,50	17.675.698,20	17.476.467,34	18.374.159,80	16.774.585,27	17.000.974,23	30.904.625,75	227.965.742,73	215.997.000,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES  
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 4 (LRF, Art 53, inciso II)

Em reais

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS					
FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
RECEITAS CORRENTES (I)	0,00	0,00			
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00			
Ativo	0,00	0,00			
Inativo	0,00	0,00			
Pensionista	0,00	0,00			
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00			
Ativo	0,00	0,00			
Inativo	0,00	0,00			
Pensionista	0,00	0,00			
Receita Patrimonial	0,00	0,00			
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00			
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00			
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00			
Receita de Serviços	0,00	0,00			
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00			
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00			
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)	0,00	0,00			
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00			
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00			
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00			
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00			
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00			
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
VALOR	0,00				
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
VALOR	0,00				
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS</b>	<b>APORTES REALIZADOS</b>				
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00				
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00				
Outros Aportes para o RPPS	0,00				
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00				
<b>BENS E DIREITOS DOS RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)</b>	<b>SALDO ATUAL</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00				
Investimentos e Aplicações	0,00				
Outros Bens e Direitos	0,00				



FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)						
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)				
RECEITAS CORRENTES (VII)	0,00	0,00				
Reculta de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00				
Ativo	0,00	0,00				
Inativo	0,00	0,00				
Pensionista	0,00	0,00				
Reculta de Contribuições Patronais	0,00	0,00				
Ativo	0,00	0,00				
Inativo	0,00	0,00				
Pensionista	0,00	0,00				
Reculta Patrimonial	0,00	0,00				
Recultas Imobiliárias	0,00	0,00				
Recultas de Valores Mobiliários	0,00	0,00				
Outras Recultas Patrimoniais	0,00	0,00				
Reculta de Serviços	0,00	0,00				
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00				
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00				
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00				
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00				
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00				
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00				
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00				
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)	
Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Compensação Financeira entre os Regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS				
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras		0,00				
Recursos para Formação de Reserva		0,00				
BENS E DIREITOS DOS RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)		SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00				
Investimentos e Aplicações		0,00				
Outros Bens e Direitos		0,00				
ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS						
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)				
Receitas Correntes	0,00	0,00				
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>				
DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)	
Despesas Correntes (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Demais Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de Capital (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV)=(XIII + XIV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI)=(XII - XV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	
BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS		SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00				
Investimentos e Aplicações		0,00				
Outros Bens e Direitos		0,00				



BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOIRO					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
Contribuições dos Servidores	0,00	0,00			
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00			
<b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			

DESpesas PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESpesas EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESpesas LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESpesas PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS No Exercício (g)
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO (XIX) = (XVII - XVIII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMEN  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO - DEZEMBRO DE 2025 / NOVEMBRO - DEZEMBRO

RRRO - Anexo 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em reais

RECEITAS PRIMARIAS	ACIMA DA LINHA	
	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025 RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	220.795.000,00	233.856.242,73
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	9.617.000,00	13.976.254,67
IPTU	298.000,00	145.560,70
ISS	2.322.000,00	4.882.686,25
ITBI	980.000,00	281.110,38
IRRF	5.090.000,00	6.731.750,94
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	927.000,00	1.935.146,40
Contribuições	1.600.000,00	1.618.812,21
Receita Patrimonial	677.000,00	1.638.263,94
Aplicações Financeiras (II)	677.000,00	1.638.263,94
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Transferências Correntes	208.505.000,00	210.859.603,50
Cota-Parte do FPM	46.800.000,00	47.034.845,14
Cota-Parte do ICMS	12.000.000,00	12.613.630,54
Cota-Parte do IPVA	520.000,00	492.708,17
Cota-Parte do ITR	7.000,00	35.648,64
Transferências da LC 61/1989	100.000,00	89.765,15
Transferências do FUNDEB	104.380.000,00	118.223.590,33
Outras Transferências Correntes	44.698.000,00	32.369.415,53
Demais Receitas Correntes	396.000,00	5.763.308,41
Outras Receitas Financeiras (III)	15.000,00	5.572.782,21
Receitas Correntes Restantes	381.000,00	190.526,20
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	220.103.000,00	226.645.196,58
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	0,00	0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	4.205.000,00	2.017.236,80
Operações de Crédito (VIII)	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00
Alienação de Bens	50.000,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários(X)	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes(XI)	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	50.000,00	0,00
Transferências de Capital	4.155.000,00	2.017.236,80
Convênios	3.605.000,00	2.017.236,80
Outras Transferências de Capital	550.000,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	4.205.000,00	2.017.236,80
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	0,00	0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00	0,00
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	224.308.000,00	228.662.433,38
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	224.308.000,00	228.662.433,38

Página 1 de 4



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO - DEZEMBRO DE 2025 / NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

Em reais

DESPESAS PRIMARIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS)(XVIII)	220.570.833,97	213.185.284,39	200.083.415,84	199.326.526,42	0,00	7.916,01	7.916,01
Pessoal e Encargos Sociais	125.549.859,80	123.105.446,38	113.304.494,99	113.228.867,68	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	95.019.974,17	90.079.838,01	86.778.920,85	86.097.658,74	0,00	7.916,01	7.916,01
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	95.019.974,17	90.079.838,01	86.778.920,85	86.097.658,74	0,00	7.916,01	7.916,01
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	220.569.833,97	213.185.284,39	200.083.415,84	199.326.526,42	0,00	7.916,01	7.916,01
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	41.597.125,06	37.988.703,96	28.839.109,05	28.375.112,75	0,00	0,00	0,00
Investimento	34.359.055,72	30.762.693,40	21.623.075,70	21.159.079,40	0,00	0,00	0,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	7.238.069,34	7.226.010,56	7.216.033,35	7.216.033,35	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	34.359.055,72	30.762.693,40	21.623.075,70	21.159.079,40	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	254.978.889,69	243.947.977,79	221.706.491,54	220.485.605,82	0,00	7.916,01	7.916,01
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	254.978.889,69	243.947.977,79	221.706.491,54	220.485.605,82	0,00	7.916,01	7.916,01
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVla - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]</b>				8.168.911,55			
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVla - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]</b>				8.168.911,55			
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>				<b>VALOR CORRENTE</b>			
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência				-1.534.530,00			
<b>JUROS NOMINAIS</b>				<b>Até o Bimestre/2025</b>			
				<b>VALOR INCORRIDO</b>			
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)				1.638.757,45			
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)				0,00			
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)</b>				9.807.669,00			



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO - DEZEMBRO DE 2025 / NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

Em reais

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	ABAIXO DA LINHA	
	Em 31/12/2024	Em 6º Bimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	79.906.246,40	72.690.213,05
DEDUÇÕES (XL)	-4.115.751,54	342.105,67
Disponibilidade de Caixa	-4.115.751,54	342.105,67
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.659.607,74	8.865.215,35
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	4.566.251,20	5.787.136,92
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.209.108,08	2.735.972,76
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	84.021.997,94	72.348.107,38
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)</b>		11.673.890,56
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>		VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		7.998.211,00
<b>AJUSTE METODOLÓGICO</b>		Até o Bimestre/2025
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)		1.220.885,72
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)		0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)		0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)		0,00
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)		-7.216.033,35
OUTROS AJUSTES (XLIX)		4.128.926,07
<b>RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV) +</b>		9.807.669,00
<b>RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)</b>		8.168.911,55
<b>INFORMAÇÕES ADICIONAIS</b>		PREVISÃO
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS		0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais		0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		0,00



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO - DEZEMBRO DE 2025 / NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

Em reais

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO,  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

PODER / ORGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS					Saldo Total (a+b)	
	Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo (a)	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados		Saldo (b)
	Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de				Em Exercícios Anteriores	Em 31 de dezembro de					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTAL)	4.566.251,20	0,00	0,00	0,00	4.566.251,20	113.093,00	7.916,01	7.916,01	7.916,01	0,00	113.093,00	4.679.344,20
EXECUTIVO	4.566.251,20	0,00	0,00	0,00	4.566.251,20	113.093,00	7.916,01	7.916,01	7.916,01	0,00	113.093,00	4.679.344,20
FUNDAÇÃO HOSPITALAR DE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE I	92.495,00	0,00	0,00	0,00	92.495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.495,00
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE ITAPICURU	1.698.518,40	0,00	0,00	0,00	1.698.518,40	41.893,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.893,00	1.740.411,40
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE ITAPICURU	284.930,61	0,00	0,00	0,00	284.930,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284.930,61
PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU	2.490.307,19	0,00	0,00	0,00	2.490.307,19	71.200,00	7.916,01	7.916,01	7.916,01	0,00	71.200,00	2.561.507,19
LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CÂMARA MUNICIPAL DE ITAPICURU	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 (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>4.566.251,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.566.251,20</b>	<b>113.093,00</b>	<b>7.916,01</b>	<b>7.916,01</b>	<b>7.916,01</b>	<b>0,00</b>	<b>113.093,00</b>	<b>4.679.344,20</b>

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof. BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO 2025/ BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO**

RREO - Anexo 8 (LDB, art 72)

R\$ 1,00

RECEITAS RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts.212 e 212-A da Constituição Federal)					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
1- RECEITA DE IMPOSTOS	8.890.000,00	12.041.108,27			
1.1- Receita Resultante de Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	298.000,00	145.560,70			
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	980.000,00	281.110,38			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.322.000,00	4.882.686,25			
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	5.090.000,00	6.731.750,94			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	70.710.000,00	73.763.153,74			
2.1- Cota-Parte - FPM	56.000.000,00	57.223.464,66			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	54.000.000,00	50.943.100,07			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	2.000.000,00	6.280.364,59			
2.2- Cota-Parte - ICMS	14.000.000,00	15.767.037,83			
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	100.000,00	112.206,49			
2.4- Cota-Parte ITR	10.000,00	44.560,61			
2.5- Cota-Parte IPVA	600.000,00	615.884,15			
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00			
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constituc	0,00	0,00			
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>79.400.000,00</b>	<b>85.804.262,01</b>			
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))</b>	<b>13.742.000,00</b>	<b>13.496.556,10</b>			
<b>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))</b>	<b>6.108.000,00</b>	<b>7.954.507,68</b>			
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	104.730.000,00	119.006.064,26			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	55.355.000,00	63.123.341,06			
6.1.1- Principal	55.005.000,00	62.340.867,13			
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	350.000,00	782.473,93			
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00			
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	18.955.000,00	19.315.804,82			
6.2.1- Principal	18.955.000,00	19.315.804,82			
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	30.320.000,00	36.566.918,38			
6.3.1- Principal	30.320.000,00	36.566.918,38			
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	100.000,00	0,00			
6.4.1- Principal	100.000,00	0,00			
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00			
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00			
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)</b>	<b>41.263.000,00</b>	<b>48.844.311,03</b>			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR			
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		2.677,05			
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		0,00			
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		2.677,05			
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>		<b>119.008.741,31</b>			
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>7</sup> (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	121.772.602,52	118.633.801,76	104.536.734,57	104.073.463,88	14.097.067,19
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	91.046.344,13	89.839.540,18	82.009.324,08	81.983.732,38	7.830.216,10
10.1.1- Educação Infantil	18.997.563,23	18.997.563,23	18.749.275,13	18.723.683,43	248.288,10
10.1.2- Ensino Fundamental	71.748.780,90	70.841.976,95	63.260.048,95	63.260.048,95	7.581.928,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	300.000,00	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	30.726.258,39	28.794.261,58	22.527.410,49	22.089.731,50	6.266.851,09
10.2.1- Educação Infantil	4.539.360,47	4.306.278,10	2.762.547,23	2.762.547,23	1.543.730,87
10.2.2- Ensino Fundamental	15.223.029,29	13.944.557,65	9.639.608,35	9.201.929,36	4.304.949,30
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	43.000,00	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	2.074.809,44	2.067.366,64	1.661.472,74	1.661.472,74	405.893,90
10.2.6- Transporte (Escolar)	8.796.059,19	8.476.059,19	8.463.782,17	8.463.782,17	12.277,02
10.2.7- Outras	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	118.633.801,76	104.536.734,57	104.073.463,88	14.097.067,19	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	64.108.662,22	56.813.669,56	56.813.669,56	7.294.992,66	0,00	985.321,16
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	12.132.216,25	11.424.962,96	11.424.962,96	707.253,29	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	42.392.923,29	36.298.102,05	35.834.831,36	6.094.821,24	0,00	5.826.004,91
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	89.839.540,18	82.009.324,08	81.983.732,38	7.830.216,10	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICAC	23.303.841,33	21.511.822,36	21.486.230,66	1.792.018,97	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICAC	12.861.430,51	7.167.271,66	6.795.812,28	5.694.158,85	0,00	0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (j)		VALOR APLICADO (k)		VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)
15- MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	83.304.244,98		89.839.540,18		89.839.540,18	75,49
16- PERCENTUAL DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL (INI)	18.791.739,36		23.303.841,33		23.303.841,33	63,73
17- MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	5.485.037,76		12.861.430,51		12.861.430,51	35,17
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% APLICADO (r)	
18- TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	11.900.606,43	372.262,50	372.262,50	0,00	0,31	
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (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
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)</b>						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	12.080.879,65	11.643.519,29	10.004.544,18	9.977.581,13	1.638.975,11	
20.1- Educação Infantil	1.407.004,05	1.284.088,91	1.283.170,65	1.283.170,65	918,26	
20.2- Ensino Fundamental	6.239.364,71	6.051.909,05	4.785.555,13	4.785.555,13	1.266.353,92	
20.3- Educação de Jovens e Adultos	8.000,00	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	4.392.010,89	4.306.521,33	3.935.818,40	3.908.855,35	370.702,93	
20.6- Transporte (Escolar)	29.500,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	
20.7- Outras	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB</b>						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	133.853.482,17	130.277.321,05	114.541.278,75	114.051.045,01	15.736.042,30	
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	24.943.927,75	24.587.930,24	22.794.993,01	22.769.401,31	1.792.937,23	
21.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.1.2- Pré-escola	24.943.927,75	24.587.930,24	22.794.993,01	22.769.401,31	1.792.937,23	
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	108.909.554,42	105.689.390,81	91.746.285,74	91.281.643,70	13.943.105,07	
<b>APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>					<b>VALOR</b>	
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)					11.643.519,29	
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)					13.496.556,10	
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.(k)					0,00	
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS					0,00	
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1)(af) + L30.2(af)					0,00	
<b>28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27)</b>					<b>25.140.075,39</b>	
<b>APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL</b>			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			21.451.065,50	25.140.075,39	29,30	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)	
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	875.308,16	0,00	0,00	0,00	875.308,16	
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	870.967,64	0,00	0,00	0,00	870.967,64	
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	4.340,52	0,00	0,00	0,00	4.340,52	
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		RECEITAS REALIZADAS	
	(a)		Até o Bimestre	
			(b)	
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	7.943.000,00		8.088.466,98	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	7.641.000,00		8.087.407,48	
31.1.1- Salário-Educação	4.787.000,00		5.538.354,09	
31.1.2- PDDE	5.000,00		0,00	
31.1.3- PNAE	1.600.000,00		1.383.306,00	
31.1.4 - PNATE	950.000,00		801.984,43	
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	299.000,00		363.762,96	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	302.000,00		1.059,50	
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADAS 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)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)
		(d)	(e)	(f)	
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	10.502.733,85	9.622.959,99	9.476.399,80	9.358.862,28	146.560,19
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	1.445.899,88	1.150.036,19	1.140.750,56	1.048.213,64	9.285,63
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	1.505.000,00	1.357.591,66	1.357.591,66	1.357.591,66	0,00
32.3- ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4- ENSINO SUPERIOR	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	378.800,00	320.800,00	320.800,00	320.800,00	0,00
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- OUTRAS	7.091.033,97	6.794.532,14	6.657.257,58	6.632.256,98	137.274,56


TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(c)	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	(g)
		(d)	(e)	(f)	
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	144.356.216,02	139.900.281,04	124.017.678,55	123.409.907,29	15.882.602,49
33.1- Despesas Correntes	120.948.802,03	118.394.998,24	109.637.474,50	109.493.699,54	8.757.523,74
33.1.1- Pessoal Ativo	92.655.818,07	91.367.998,70	83.522.782,60	83.479.128,60	7.845.216,10
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	28.292.983,96	27.026.999,54	26.114.691,90	26.014.570,94	912.307,64
33.2- Despesas de Capital	23.407.413,99	21.505.282,80	14.380.204,05	13.916.207,75	0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	23.407.413,99	21.505.282,80	14.380.204,05	13.916.207,75	7.125.078,75

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
	(ah)	(ai)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		78.988,18
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	2.677,05	5.538.354,09
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	119.006.064,26	5.409.774,70
37- (-) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	104.073.463,88	207.177,57
38- (+) AJUSTES POSITIVOS ( RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	14.935.277,43	130.000,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	10.738.094,04	337.177,57
	4.197.183,39	

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
1 SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) < 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB  
2 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.  
3 Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."  
4 Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício  
5 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.  
6 As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.  
7 Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites  
8 Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores..

  
**JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO**  
PREFEITO  
146.121.355-04

  
**PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES**  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO  
397.134.825-49

  
**ARTHUR ANICÁCIO MOURA**  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTÁBIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RREO - ANEXO 9 (LRF, art. 53, § 1º, inciso I)			Em Reais
<u>RECEITAS</u>	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a-b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO* (I)	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS</b>			
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f)=(d-e)
DESPESAS DE CAPITAL	41.597.125,06	37.988.703,96	3.608.421,10
Investimentos	34.359.055,72	30.762.693,40	3.596.362,32
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	7.238.069,34	7.226.010,56	12.058,78
(-) 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)	41.597.125,06	37.988.703,96	3.608.421,10
<b>RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II-I)</b>	41.597.125,06	37.988.703,96	3.608.421,10

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Nota: \* Operações de Crédito descritos na CF, Art. 167, inciso III

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMEN  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRAÇÃO DA PROJ. ATUARIAL DO REG. PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2025 à 2098

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

Em Reais

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	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00
2049	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00
2051	0,00	0,00	0,00	0,00
2052	0,00	0,00	0,00	0,00
2053	0,00	0,00	0,00	0,00
2054	0,00	0,00	0,00	0,00
2055	0,00	0,00	0,00	0,00
2056	0,00	0,00	0,00	0,00
2057	0,00	0,00	0,00	0,00
2058	0,00	0,00	0,00	0,00
2059	0,00	0,00	0,00	0,00
2060	0,00	0,00	0,00	0,00
2061	0,00	0,00	0,00	0,00
2062	0,00	0,00	0,00	0,00
2063	0,00	0,00	0,00	0,00
2064	0,00	0,00	0,00	0,00
2065	0,00	0,00	0,00	0,00
2066	0,00	0,00	0,00	0,00
2067	0,00	0,00	0,00	0,00
2068	0,00	0,00	0,00	0,00
2069	0,00	0,00	0,00	0,00



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRAÇÃO DA PROJ. ATUARIAL DO REG. PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA SOCIAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2025 à 2098

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

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)
2070	0,00	0,00	0,00	0,00
2071	0,00	0,00	0,00	0,00
2072	0,00	0,00	0,00	0,00
2073	0,00	0,00	0,00	0,00
2074	0,00	0,00	0,00	0,00
2075	0,00	0,00	0,00	0,00
2076	0,00	0,00	0,00	0,00
2077	0,00	0,00	0,00	0,00
2078	0,00	0,00	0,00	0,00
2079	0,00	0,00	0,00	0,00
2080	0,00	0,00	0,00	0,00
2081	0,00	0,00	0,00	0,00
2082	0,00	0,00	0,00	0,00
2083	0,00	0,00	0,00	0,00
2084	0,00	0,00	0,00	0,00
2085	0,00	0,00	0,00	0,00
2086	0,00	0,00	0,00	0,00
2087	0,00	0,00	0,00	0,00
2088	0,00	0,00	0,00	0,00
2089	0,00	0,00	0,00	0,00
2090	0,00	0,00	0,00	0,00
2091	0,00	0,00	0,00	0,00
2092	0,00	0,00	0,00	0,00
2093	0,00	0,00	0,00	0,00
2094	0,00	0,00	0,00	0,00
2095	0,00	0,00	0,00	0,00
2096	0,00	0,00	0,00	0,00
2097	0,00	0,00	0,00	0,00
2098	0,00	0,00	0,00	0,00

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exercício anterior) + (c)

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMEN  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

<b>RECEITAS</b>	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO (c) = (a-b)
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	50.000,00	0,00	50.000,00
Receita de Alienação de Bens Móveis	25.000,00	0,00	25.000,00
Receita de Alienação de Bens Imóveis	25.000,00	0,00	25.000,00
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00
Receita de Rendimentos de Aplicação Financeiras	0,00	0,00	0,00

<b>DESPESAS</b>	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Despesas de Capital	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Investimentos	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio dos Servidores Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>SALDO FINANCEIRO A APLICAR</b>	2024 (i)	2025 (j) = (Ib - (II f + II g))	SALDO ATUAL (k) = (III + III j)
VALOR (III)	0,00		0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMEN  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

RRÉO - ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)										R\$ 1,00	
RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS LEGAIS			PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS						
					Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100					
<b>RECEITA DE IMPOSTOS(I)</b>			8.690.000,00	8.690.000,00	12.041.108,27	138,56					
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU			298.000,00	298.000,00	145.560,70	48,85					
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI			980.000,00	980.000,00	281.110,38	28,68					
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS			2.322.000,00	2.322.000,00	4.882.686,25	210,28					
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF			5.090.000,00	5.090.000,00	6.731.750,94	132,25					
<b>RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)</b>			68.710.000,00	68.710.000,00	67.482.789,15	98,21					
Cota-Parte FPM			54.000.000,00	54.000.000,00	50.943.100,07	94,34					
Cota-Parte ITR			10.000,00	10.000,00	44.560,61	445,61					
Cota-Parte IPVA			600.000,00	600.000,00	615.884,15	102,65					
Cota-Parte ICMS			14.000.000,00	14.000.000,00	15.767.037,83	112,62					
Cota-Parte IPI-Exportação			100.000,00	100.000,00	112.206,49	112,21					
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constituci			0,00	0,00	0,00	0,00					
<b>TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEG.</b>			<b>77.400.000,00</b>	<b>77.400.000,00</b>	<b>79.523.897,42</b>	<b>102,74</b>					
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		Inscritas em Restos a Pagar (g)				
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100		Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100		
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	1.709.000,00	948.812,66	171.390,95	18,06	64.531,91	6,80	64.531,91	6,80	106.859,04		
Despesas Correntes	1.402.000,00	802.922,66	102.525,35	12,77	52.130,21	6,49	52.130,21	6,49	50.395,14		
Despesas de Capital	307.000,00	145.890,00	68.865,60	47,20	12.401,70	8,50	12.401,70	8,50	56.463,90		
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	8.819.000,00	7.524.753,72	7.086.099,74	94,17	6.104.403,35	81,12	6.072.426,09	80,70	981.696,39		
Despesas Correntes	8.646.000,00	6.893.253,72	6.475.599,74	93,94	5.509.853,22	79,93	5.477.875,96	79,47	965.746,52		
Despesas de Capital	173.000,00	631.500,00	610.500,00	96,67	594.550,13	94,15	594.550,13	94,15	15.949,87		
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	81.000,00	157.224,20	134.224,20	85,37	134.224,20	85,37	134.224,20	85,37	0,00		
Despesas Correntes	81.000,00	157.224,20	134.224,20	85,37	134.224,20	85,37	134.224,20	85,37	0,00		
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
VIGILANCIA SANITÁRIA (VII)	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		
VIGILANCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Despesas Correntes	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Despesas de Capital	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	8.516.000,00	10.705.051,82	10.610.804,78	99,12	10.323.579,42	96,44	10.275.880,92	95,99	287.225,36		
Despesas Correntes	8.449.000,00	10.638.051,82	10.610.804,78	99,74	10.323.579,42	97,04	10.275.880,92	96,60	287.225,36		
Despesas de Capital	67.000,00	67.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)</b>	<b>19.160.000,00</b>	<b>19.370.842,40</b>	<b>18.002.519,67</b>	<b>92,94</b>	<b>16.626.738,88</b>	<b>85,83</b>	<b>16.547.063,12</b>	<b>85,42</b>	<b>1.375.780,79</b>		
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)					18.002.519,67	16.626.738,88	16.547.063,12				
(-) 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 Ex					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				
<b>(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)</b>					<b>18.002.519,67</b>	<b>16.626.738,88</b>	<b>16.547.063,12</b>				
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (XVI) x 15% (LC 141/2012)					11.928.584,61						
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVIII) = (XVI) x % (Lei Orgânica Municipal)					0,00						
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XIX) = (XVI) (d ou e) - XVII)					6.073.935,06	4.698.154,27	4.618.478,51				
Limite não Cumprido (XIV) = (XVIII)					0,00	0,00	0,00				
<b>PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM AS</b>					<b>22,64</b>	<b>20,91</b>	<b>20,81</b>				

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				Saldo Final (não aplicado) (I) = (h - (i ou j))
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência		Pagas (k)	
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)		
Diferença de limite não cumprido em 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



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)=(m-n), se <0, então (o)=0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (q)=(XIII d)	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	11.928.584,61	16.545.121,12	0,00	88.844.430,69	0,00	0,00	32.877.457,56	5.966.973,13	0,00	0,00
Empenhos de 2024	363.461,26	0,00	363.461,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.461,26
Empenhos de 2023	514.984,97	0,00	514.984,97	986.565,37	0,00	0,00	131.251,27	855.314,10	0,00	514.984,97
Empenhos de 2022	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	0,00
Empenhos de 2021 e anteriores	4.397.136,27	0,00	4.397.136,27	30.122,09	0,00	0,00	3.648,53	26.473,56	0,00	4.397.136,27
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)</b>										0,00
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)</b>										0,00
<b>TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII)=(XXI - XXII)</b>										0,00

CONTROLE DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS 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 (w)	Despesas custeadas no exercício de referência (i)			Saldo Final (Não Aplicado) (aa)=9w-(x+y+z)
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2024 a serem compensados (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	21.945.000,00	21.945.000,00	22.400.116,39	102,07
Proveniente da União	21.669.000,00	21.669.000,00	21.695.272,29	100,12
Proveniente dos Estados	276.000,00	276.000,00	704.844,10	255,38
Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	880.000,00	880.000,00	887.305,26	100,83
<b>TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)</b>	<b>22.825.000,00</b>	<b>22.825.000,00</b>	<b>23.287.421,65</b>	<b>102,03</b>

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	6.924.000,00	10.013.033,58	10.158.022,46	101,45	9.717.278,10	97,05	9.684.778,10	96,72	440.744,36
Despesas Correntes	5.941.000,00	9.381.966,65	9.675.849,65	103,14	9.277.756,79	98,90	9.245.256,79	98,55	386.092,86
Despesas de Capital	983.000,00	631.666,93	482.172,81	76,33	439.521,31	69,58	439.521,31	69,58	42.651,50
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	9.427.000,00	13.264.710,46	12.155.590,36	98,43	11.917.316,40	91,22	11.916.806,40	91,22	238.273,96
Despesas Correntes	8.767.000,00	13.063.710,46	12.144.590,36	92,96	11.917.316,40	91,22	11.916.806,40	91,22	227.273,96
Despesas de Capital	660.000,00	201.000,00	11.000,00	5,47	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	318.000,00	524.786,28	493.669,28	94,07	439.281,56	83,71	439.281,56	83,71	54.387,72
Despesas Correntes	318.000,00	524.786,28	493.669,28	94,07	439.281,56	83,71	439.281,56	83,71	54.387,72
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	612.000,00	1.570.600,66	1.552.600,66	99,04	1.504.497,70	95,97	1.504.497,70	95,97	48.102,96
Despesas Correntes	609.000,00	1.567.600,66	1.552.600,66	99,04	1.504.497,70	95,97	1.504.497,70	95,97	48.102,96
Despesas de Capital	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	632.000,00	92.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	617.000,00	77.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	15.000,00	15.000,00	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)	4.285.000,00	3.203.521,29	3.021.299,32	94,31	2.885.044,50	90,06	2.885.044,50	90,06	136.254,82
Despesas Correntes	4.205.000,00	1.935.731,29	1.822.509,32	94,15	1.697.254,50	87,68	1.697.254,50	87,68	125.254,82
Despesas de Capital	80.000,00	1.267.790,00	1.198.790,00	94,56	1.187.790,00	93,69	1.187.790,00	93,69	11.000,00
<b>TOTAL (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)</b>	<b>22.198.000,00</b>	<b>28.669.052,27</b>	<b>27.381.182,08</b>	<b>95,51</b>	<b>26.463.418,26</b>	<b>92,31</b>	<b>26.430.408,26</b>	<b>92,19</b>	<b>917.763,82</b>

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	10.713.000,00	11.352.146,24	10.331.355,41	91,01	9.783.752,01	86,18	9.751.252,01	85,89	547.603,40
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	17.315.000,00	20.560.464,18	19.241.690,10	93,59	18.021.719,75	87,65	17.989.232,49	87,49	1.219.970,35
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	366.000,00	659.010,48	627.893,48	95,28	573.505,76	87,02	573.505,76	87,02	54.387,72
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	612.000,00	1.570.600,66	1.552.600,66	98,85	1.504.497,70	95,79	1.504.497,70	95,79	48.102,96
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	632.000,00	92.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (IX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	11.720.000,00	13.805.273,11	13.630.162,10	98,73	13.206.681,92	95,66	13.158.983,42	95,31	423.480,18
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)</b>	<b>41.358.000,00</b>	<b>48.039.894,67</b>	<b>45.383.701,75</b>	<b>94,47</b>	<b>43.090.157,14</b>	<b>89,69</b>	<b>42.977.471,38</b>	<b>89,46</b>	<b>2.293.544,61</b>



FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMEN  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO - PRIVADAS  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

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

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM		SALDO FINAL									
	31 DE DEZEMBRO DO		(acumulado até o bimestre)									
EXERCÍCIO ANTERIOR		EXERCÍCIO CORRENTE		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
<b>TOTAL DE ATIVOS</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>									
Ativos Constituídos pela SPE	0,00		0,00									
<b>TOTAL DE PASSIVOS</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>									
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00		0,00									
Provisões de PPP	0,00		0,00									
Outros passivos	0,00		0,00									
<b>ATOS POTENCIAIS PASSIVOS</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>									
Obrigações contratuais	0,00		0,00									
Riscos não Provisionados	0,00		0,00									
Garantias Concedidas	0,00		0,00									
Outros Passivos Contingentes	0,00		0,00									
<b>DESPESAS DE PPP</b>	<b>EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>EXERCÍCIO CORRENTE</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	<b>2031</b>	<b>2032</b>	<b>2033</b>	<b>2034</b>	
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I)=(I.1+I.2)	0,00	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	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	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	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	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	0,00
<b>TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	193.743.780,56	233.856.242,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESP. 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	0,00
<b>TOTAL DAS DESP. CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Nota:

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMEN  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025 / BIMESTRE NOVEMBRO - DEZEMBRO

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial		225.000.000,00			
Previsão Atualizada		225.000.000,00			
Receitas Realizadas		235.873.479,53			
Déficit Orçamentário		0,00			
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		0,00			
DESPESAS					
Dotação Inicial		225.000.000,00			
Créditos Adicionais		0,00			
Dotação Atualizada		262.217.959,03			
Despesas Empenhadas		251.173.988,35			
Despesas Liquidadas		228.922.524,89			
Despesas Pagas		227.701.639,17			
Superávit Orçamentário		6.950.954,64			
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		251.173.988,35			
Despesas Liquidadas		228.922.524,89			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		233.856.242,73			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		231.381.242,73			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal		227.965.742,73			
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		Até o Bimestre			
Fundo em Capitalização (PLANO PREVIDENCIÁRIO)					
Receitas Previdenciárias Realizadas		0,00			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		0,00			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		0,00			
Despesas Previdenciárias Pagas		0,00			
Resultado Previdenciário		0,00			
Fundo em Repartição (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			
Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas					
Receitas Realizadas		0,00			
Despesas Empenhadas		0,00			
Despesas Liquidadas		0,00			
Despesas Pagas		0,00			
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares		0,00			
RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL		Meta Fixada no AMF da LDO	Resultado Apurado Até o Bimestre	% em Relação à Meta	
		(a)	(b)	(b/a)	
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha		-1.534.530,00	8.168.911,55	-532,34	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		7.998.211,00	11.673.890,56	145,96	
RESTOS A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		4.566.251,20	0,00	0,00	4.566.251,20
Poder Executivo		4.566.251,20	0,00	0,00	4.566.251,20
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		121.009,01	0,00	7.916,01	113.093,00
Poder Executivo		121.009,01	0,00	7.916,01	113.093,00
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
TOTAL		4.687.260,21	0,00	7.916,01	4.679.344,20
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
			% Mínima a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de <18% / 25%> das Receitas de Impostos em Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		25.140.075,39	25,00	29,30	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		89.839.540,18	70,00	75,49	
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		23.303.841,33	50,00	63,73	
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		12.861.430,51	15,00	35,17	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESA DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo Não Realizado		
Receitas de Operações de Crédito		0,00	0,00		
Despesa de Capital Líquida		37.988.703,96	3.608.421,10		
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES		Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)		0,00	0,00	0,00	0,00
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
Fundo em Repartição (Plano Financeiro)		0,00	0,00	0,00	0,00
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
Pensões e Inativos Militares		0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Contribuições		0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com Pensões e Inativos		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares		0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo Não Realizado		
Receitas da Alienação de Ativos		0,00	50.000,00		
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		0,00	50.000,00		
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE		Valor Apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual		
			% Mínima a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos		18.002.519,67	15,00	22,64	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP		Valor Apurado no Exercício Corrente			
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)		0,00			

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU



JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO,  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6







**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - PODER EXECUTIVO**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	1/2025	2/2025	3/2025	4/2025	5/2025	6/2025	7/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	60.423,80	7.532.683,71	17.292.083,21	11.091.151,69	11.550.786,83	11.558.687,31	11.838.663,02	3.393.228,83	17.970.690,20	8.858.759,14	9.399.127,99	16.028.101,02	126.574.386,75	9.790.951,39
Pessoal Ativo	3.423,80	5.498.614,92	15.234.655,48	8.734.457,20	9.081.160,08	9.048.854,32	9.261.320,97	953.819,34	17.970.690,20	8.858.759,14	9.399.127,99	16.028.101,02	110.072.984,46	9.790.951,39
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.423,80	5.233.355,41	14.730.932,59	8.176.095,84	8.490.341,27	8.451.438,11	8.653.886,02	328.935,39	17.337.207,32	8.849.245,61	8.755.982,79	14.615.758,92	103.626.605,07	9.497.516,05
Obrigações Patronais	0,00	265.259,51	503.722,89	558.361,36	590.818,81	597.416,21	607.432,95	624.883,95	633.482,88	9.513,53	643.145,20	1.412.342,10	6.446.379,39	293.435,34
Pessoal Inativo e Pensionistas	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
Aposentadorias, Reserva e Reformas	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
Pensões	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 de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	57.000,00	2.034.068,79	2.057.427,73	2.356.694,49	2.469.626,75	2.509.832,99	2.577.342,05	2.439.409,49	0,00	0,00	0,00	0,00	16.501.402,29	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
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	557.197,49	982.190,36	577.689,62	595.049,79	583.625,81	579.496,55	33.734,48	1.184.141,52	621.045,72	557.122,40	888.817,99	7.160.111,73	246.454,04
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	20.000,00	8.058,53	0,00	15.622,73	22.770,00	0,00	0,00	53.882,83	40.778,88	0,00	0,00	161.112,97	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.905,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4.905,78	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	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
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	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
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §1º)	0,00	474.147,30	913.936,18	487.634,97	479.531,13	504.813,92	507.983,51	29.828,70	1.002.703,76	516.489,38	493.344,94	762.082,89	6.172.496,68	200.917,11
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Partera (ADCT, art. 38, §2º)	0,00	62.050,19	60.195,65	90.054,65	99.895,93	56.041,89	71.513,04	0,00	127.554,93	63.777,46	63.777,46	126.735,10	821.596,30	45.536,93
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	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
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	60.423,80	6.975.486,22	16.309.892,85	10.513.462,07	10.955.737,04	10.975.061,50	11.259.166,47	3.359.494,35	16.786.548,68	8.237.713,42	8.842.005,59	15.139.283,03	119.414.275,02	9.544.497,35

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	233.856.242,73	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	2.475.000,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	0,00	-
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	3.415.500,00	-
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	227.965.742,73	-
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>	<b>128.958.772,37</b>	<b>56,57</b>
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	123.101.501,07	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	116.946.426,02	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	110.791.350,97	48,60

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTÁBIL  
Req. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

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

R\$ 1.00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC(I)	79.906.246,40	77.726.879,61	74.853.045,81	72.690.213,05
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	79.832.569,38	77.653.202,59	74.779.368,79	72.616.536,03
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Renegociação de dívidas	79.329.238,43	77.149.871,64	74.276.037,84	72.113.205,08
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	79.103.509,51	76.964.190,65	74.131.488,67	72.027.498,95
De Demais Contribuições Sociais	225.728,92	185.680,99	144.549,17	85.706,13
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	503.330,95	503.330,95	503.330,95	503.330,95
Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	73.677,02	73.677,02	73.677,02	73.677,02
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES(II)	-4.115.751,54	12.025.901,88	19.704.444,01	342.105,67
Disponibilidade de Caixa¹	-4.115.751,54	12.025.901,88	19.704.444,01	342.105,67
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.659.607,74	20.719.537,45	24.270.695,21	8.865.215,35
(-) Restos a Pagar Processados	4.566.251,20	4.566.251,20	4.566.251,20	5.787.136,92
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.209.108,08	4.127.384,37	0,00	2.735.972,76
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III)=(I - II)	84.021.997,94	65.700.977,73	55.148.601,80	72.348.107,38
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	193.743.780,56	206.824.572,89	218.298.796,50	233.856.242,73
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	2.425.000,00	2.425.000,00	2.475.000,00	2.475.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	191.318.780,56	204.399.572,89	215.823.796,50	231.381.242,73
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	41,77	38,03	34,68	31,42
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	43,92	32,14	25,55	31,27
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120.00%	229.582.536,67	245.279.487,47	258.988.555,80	277.657.491,28
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108.00%	206.624.283,00	220.751.538,72	233.089.700,22	249.891.742,15

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Nota:

- Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
- Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO E FINANÇAS  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTÁBIL  
045.049.345-82



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 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
AS 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
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	193.743.780,56	206.824.572,89	218.298.796,50	233.856.736,24
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	2.425.000,00	2.425.000,00	2.475.000,00	2.475.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	191.318.780,56	204.399.572,89	215.823.796,50	231.381.736,24
% 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%	42.090.131,72	44.967.906,04	47.481.235,23	50.903.873,40
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	37.881.118,55	40.471.115,43	42.733.111,71	45.813.486,06

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 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
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
Nota: \* Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMENTO  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTÁBIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - Poder Executivo**

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	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 (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 (II)	0,00	0,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	233.856.736,24	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.475.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	231.381.736,24	-
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	37.020.998,84	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	33.318.898,95	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	16.196.686,99	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

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

Notas: 1 Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMEN  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU - Poder Executivo**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			Demais Obrigações Financeiras (e)	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA ( ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g)=(a-(b+c+d+e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA ( APOS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i)=( g - h )
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)						
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>- 611.723,24</b>	<b>2.490.307,19</b>	<b>434.542,18</b>	<b>71.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 3.607.772,61</b>	<b>5.532.286,07</b>	<b>186,76</b>	<b>- 9.140.058,68</b>
Recursos Não Vinculados de Impostos	- 611.723,24	2.490.307,19	434.542,18	71.200,00	0,00	0,00	- 3.607.772,61	5.532.286,07	186,76	- 9.140.058,68
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS(EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>9.476.938,69</b>	<b>2.075.944,01</b>	<b>786.343,54</b>	<b>41.893,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.572.768,04</b>	<b>16.719.032,51</b>	<b>0,00</b>	<b>- 10.146.274,47</b>
Recursos Vinculados à Educação	4.161.337,41	1.698.518,40	580.808,21	41.893,00	0,00	0,00	1.840.117,80	14.243.627,38	0,00	- 12.403.509,58
Transferências do FUNDEB	4.193.583,64	0,00	463.270,69	0,00	0,00	0,00	3.730.312,95	14.097.067,19	0,00	- 10.366.754,24
Outros Recursos Vinculados à Educação	- 32.246,23	1.698.518,40	117.537,52	41.893,00	0,00	0,00	- 1.890.195,15	146.560,19	0,00	- 2.036.755,34
Recursos Vinculados à Saúde	2.770.268,74	284.930,61	33.010,00	0,00	0,00	0,00	2.452.328,13	917.763,62	0,00	1.534.564,31
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	2.147.570,23	0,00	33.010,00	0,00	0,00	0,00	2.114.560,23	917.763,62	0,00	1.196.796,41
Outros Recursos Vinculados à Saúde	622.698,51	284.930,61	0,00	0,00	0,00	0,00	337.767,90	0,00	0,00	337.767,90
Recursos Vinculados à Assistência Social	193.044,15	92.495,00	16.176,19	0,00	0,00	0,00	84.372,96	280.877,85	0,00	- 196.504,89
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao 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	2.351.569,21	0,00	156.349,14	0,00	0,00	0,00	2.195.220,07	1.276.763,46	0,00	918.456,61
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação)	1.679.614,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.679.614,66	1.234.764,62	0,00	444.849,84
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	671.954,55	0,00	156.349,14	0,00	0,00	0,00	515.605,41	41.998,84	0,00	473.606,77
Demais Vinculações Legais	719,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719,08	0,00	0,00	719,08
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Pre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	719,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	719,08	0,00	0,00	719,08
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>8.865.215,35</b>	<b>4.566.251,20</b>	<b>1.220.885,72</b>	<b>113.093,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.964.985,43</b>	<b>22.251.318,58</b>	<b>186,76</b>	<b>- 19.286.333,15</b>

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO, PLANEJAMEN  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTABIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	
Receita Corrente Líquida		233.856.242,73
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		231.381.242,73
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal		227.965.742,73
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	128.958.772,37	56,57
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 60,00%	123.101.501,07	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	116.946.426,02	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	110.791.350,97	48,60
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	72.348.107,38	31,27
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	277.657.491,28	120,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	50.903.873,40	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	37.020.998,84	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	16.196.686,99	7,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total	22.251.318,58	- 19.286.333,15

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPICURU

JOSÉ MOREIRA DE CARVALHO NETO  
PREFEITO  
146.121.355-04

PAULO SÉRGIO BARRETO BORGES  
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO,  
397.134.825-49

ARTHUR ANICÁCIO MOURA  
CONSULTOR/ASSESSOR CONTÁBIL  
Reg. Prof.: BA-036631/O-6