

— DIÁRIO — **OFICIAL**



*Prefeitura Municipal
de
Cotegipe*



ÍNDICE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – 4º BIMESTRE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 2º QUADRIMESTRE



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA – 4º BIMESTRE

BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026



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

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No Bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	86.500.000,00	86.500.000,00	14.476.527,83	16,74	56.419.470,13	65,22	30.080.529,87
RECEITAS CORRENTES	83.669.000,00	83.669.000,00	14.476.527,83	17,30	54.616.470,13	65,28	29.052.529,87
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.366.000,00	3.366.000,00	1.489.960,04	44,27	4.190.749,74	124,50	-824.749,74
Impostos	2.928.000,00	2.928.000,00	1.477.966,75	50,48	4.066.326,99	138,88	-1.138.326,99
Impostos sobre o Patrimônio	478.000,00	478.000,00	359.053,78	75,12	688.351,35	144,01	-210.351,35
Impostos sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	1.510.000,00	1.510.000,00	515.938,53	34,17	1.535.451,36	101,69	-25.451,36
Impostos sobre a Produção e Circulação de Mercadorias e Serviços	940.000,00	940.000,00	602.974,44	64,15	1.842.524,28	196,01	-902.524,28
Taxas	438.000,00	438.000,00	11.993,29	2,74	124.422,75	28,41	313.577,25
Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	354.000,00	354.000,00	11.993,29	3,39	124.391,27	35,14	229.608,73
Taxas pela Prestação de Serviços	84.000,00	84.000,00	0,00	0,00	31,48	0,04	83.968,52
CONTRIBUIÇÕES	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	496.000,00	496.000,00	156.648,27	31,58	710.574,90	143,26	-214.574,90
Valores Mobiliários	496.000,00	496.000,00	156.648,27	31,58	710.574,90	143,26	-214.574,90
Juros e Correções Monetárias	496.000,00	496.000,00	156.648,27	31,58	710.574,90	143,26	-214.574,90
RECEITA DE SERVIÇOS	42.000,00	42.000,00	6.989,48	16,64	28.220,93	67,19	13.779,07
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	42.000,00	42.000,00	6.989,48	16,64	28.220,93	67,19	13.779,07
Serviços de Atendimento à Saúde	42.000,00	42.000,00	6.989,48	16,64	28.220,93	67,19	13.779,07
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	79.612.000,00	79.612.000,00	12.822.930,04	16,11	49.686.924,56	62,41	29.925.075,44
Transferências da União e de suas Entidades	53.747.000,00	53.747.000,00	8.689.605,79	16,17	33.875.792,00	63,03	19.871.208,00
Transferências Decorrentes de Participação na Receita da União	33.184.000,00	33.184.000,00	5.109.071,24	15,40	18.734.742,07	56,46	14.449.257,93
Transferências das Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	660.000,00	660.000,00	146.519,94	22,20	505.988,69	76,66	154.011,31
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	6.720.000,00	6.720.000,00	990.530,34	14,74	3.844.888,80	57,22	2.875.111,20
Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	2.096.000,00	2.096.000,00	343.459,11	16,39	1.414.275,18	67,47	681.724,82
Transf. de Rec. de Compl. da União ao FMDE Básica e de Val. dos Profis. do Magistério	10.300.000,00	10.300.000,00	1.986.419,15	19,29	8.299.357,34	80,58	2.000.642,66
Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	617.000,00	617.000,00	105.969,52	17,17	277.530,28	44,98	339.469,72
Outras Transferências de Recursos da União e de suas Entidades	170.000,00	170.000,00	7.636,49	4,49	799.009,64	470,01	-629.009,64
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	11.165.000,00	11.165.000,00	1.971.628,17	17,66	6.861.191,49	61,45	4.303.808,51
Participação na Receita dos Estados e Distrito Federal	10.260.000,00	10.260.000,00	1.372.462,42	13,38	5.628.228,63	54,86	4.631.771,37
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	292.000,00	292.000,00	91.471,34	31,33	272.972,00	93,48	19.028,00
Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	80.000,00	80.000,00	450.000,00	562,50	800.000,00	1.000,00	-720.000,00
Outras Transferências dos Estados e Distrito Federal	533.000,00	533.000,00	57.694,41	10,82	159.990,86	30,02	373.009,14
Transferências de Outras Instituições Públicas	14.700.000,00	14.700.000,00	2.161.696,08	14,71	8.949.941,07	60,88	5.750.058,93
Transf.Rec. do FMDE Básica e de Valoriz. dos Profis. da Educ.-FUNDEB	14.700.000,00	14.700.000,00	2.161.696,08	14,71	8.949.941,07	60,88	5.750.058,93
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	53.000,00	53.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.000,00
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00
Restituições	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00
Ressarcimentos	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	2.831.000,00	2.831.000,00	0,00	0,00	1.803.000,00	63,69	1.028.000,00

SIAFIC - FATOR SISTEMAS E CONSULTORIAS LTDA - ME - CNPJ: 08.003.823/0001-82

Página: 1 de 3

Certificação Digital: BNNXFEV6-115M4LED-0H4KYDEV-EE4EARAC

Versão eletrônica disponível em: <http://doem.org.br/ba/cotegipe>

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infra-estrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP Brasil



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026



ALIENAÇÃO DE BENS	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Alienação de Bens Móveis	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Alienação de Bens Móveis e Semoventes	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.780.000,00	2.780.000,00	0,00	0,00	1.803.000,00	64,86	977.000,00
Transferências da União e de suas Entidades	2.650.000,00	2.650.000,00	0,00	0,00	1.803.000,00	68,04	847.000,00
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	1.803.000,00	601,00	-1.503.000,00
Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Transferências de Convênios da União e de suas Entidades	2.320.000,00	2.320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.320.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00
Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Demais Receitas de Capital	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
Outras Receitas de Capital	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	86.500.000,00	86.500.000,00	14.476.527,83	16,74	56.419.470,13	65,22	30.080.529,87
OPERAÇÕES DE CRÉDITO / REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	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
Operações de Crédito - Mercado Externo	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
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	86.500.000,00	86.500.000,00	14.476.527,83	16,74	56.419.470,13	65,22	30.080.529,87
DÉFICIT (VI)'	--	--	--	--	1.424.106,83	--	--
TOTAL (VII) = (V + VI)	86.500.000,00	86.500.000,00	14.476.527,83	16,74	57.843.576,96	66,87	
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	--	1.868.600,00	--	--	1.868.600,00	--	--
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	--		--	--		--	--
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	--	1.868.600,00	--	--	1.868.600,00	--	--



DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i)=(e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O MÊS (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	86.500.000,00	88.368.600,00	14.598.913,79	59.414.024,14	28.954.575,86	15.570.306,95	57.843.576,96	30.525.023,04	55.353.382,16	0,00
DESPESAS CORRENTES	78.164.000,00	80.374.000,00	13.365.371,79	55.701.801,16	24.672.198,84	14.346.164,95	54.540.553,98	25.833.446,02	52.140.437,25	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	41.027.000,00	42.649.340,00	6.666.359,83	29.777.211,21	12.872.128,79	7.478.882,98	29.268.141,46	13.381.198,54	27.715.152,71	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	45.000,00	28.000,00	0,00	8.475,55	19.524,45	0,00	8.475,55	19.524,45	8.475,55	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	37.092.000,00	37.696.660,00	6.699.011,96	25.916.114,40	11.780.545,60	6.867.281,97	25.263.936,97	12.432.723,03	24.416.808,99	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	8.136.000,00	7.794.600,00	1.233.542,00	3.712.222,98	4.082.377,02	1.224.142,00	3.303.022,98	4.491.577,02	3.212.944,91	0,00
INVESTIMENTOS	6.029.000,00	5.908.600,00	647.800,64	2.387.677,86	3.520.922,14	638.400,64	1.979.477,86	3.929.122,14	1.889.399,79	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	107.000,00	186.000,00	0,00	125.000,00	61.000,00	0,00	125.000,00	61.000,00	125.000,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	2.000.000,00	1.700.000,00	585.741,36	1.199.545,12	500.454,88	585.741,36	1.198.545,12	501.454,88	1.198.545,12	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	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
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	86.500.000,00	88.368.600,00	14.598.913,79	59.414.024,14	28.954.575,86	15.570.306,95	57.843.576,96	30.525.023,04	55.353.382,16	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	86.500.000,00	88.368.600,00	14.598.913,79	59.414.024,14	28.954.575,86	15.570.306,95	57.843.576,96	30.525.023,04	55.353.382,16	0,00
SUPERÁVIT (XIII)	--	--	--	0,00	--	--	0,00	--	--	--
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	86.500.000,00	88.368.600,00	14.598.913,79	59.414.024,14	28.954.575,86	15.570.306,95	57.843.576,96	30.525.023,04	55.353.382,16	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE, Emissão: 24/09/2026, às 15:35:57, Assinado Digitalmente no dia 24/09/2026, às 15:35:57.

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

2 Essa linha será apresentada somente no Demonstrativo aplicado aos Estados

BRcalado

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

M. J. B. Ribeiro

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

V. C. P. de Novalis

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura Municipal
de Cotegipe

Edição 912 | Ano 2026
25 de setembro de 2026
Página 6

BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026



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

FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO (e) = (a-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	86.500.000,00	88.368.600,00	14.598.913,79	59.414.024,14	100,00	28.954.575,86	15.570.306,95	57.843.576,96	100,00	30.525.023,04	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	3.488.000,00	4.330.300,00	640.568,03	2.937.514,08	4,94	1.392.785,92	717.232,92	2.868.446,79	4,96	1.461.853,21	0,00
Administração Geral	2.509.600,00	2.951.200,00	476.015,68	2.168.445,33	3,65	782.754,67	526.808,66	2.137.845,23	3,70	813.354,77	0,00
Assistência ao Idoso	32.000,00	32.000,00	-100,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	66.000,00	196.200,00	33.650,75	155.267,99	0,26	40.932,01	33.750,75	155.167,99	0,27	41.032,01	0,00
Assistência Comunitária	243.400,00	277.200,00	13.900,00	87.700,00	0,15	189.500,00	14.680,00	83.080,00	0,14	194.120,00	0,00
Serviços Socioassistenciais	608.000,00	852.700,00	117.101,60	526.100,76	0,89	326.599,24	141.993,51	492.353,57	0,85	360.346,43	0,00
Alimentação e Nutrição	29.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00
LEGISLATIVA	3.420.000,00	3.508.134,00	178.868,00	2.659.199,20	4,48	848.934,80	563.226,72	2.354.570,09	4,07	1.153.563,91	0,00
Ação Legislativa	3.420.000,00	3.508.134,00	178.868,00	2.659.199,20	4,48	848.934,80	563.226,72	2.354.570,09	4,07	1.153.563,91	0,00
SAÚDE	18.456.400,00	20.612.900,00	3.466.357,07	14.145.398,85	23,81	6.467.501,15	3.933.625,39	13.818.197,50	23,89	6.794.702,50	0,00
Administração Geral	101.000,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00
Atenção Básica	13.171.200,00	14.993.700,00	2.606.111,34	10.440.852,44	17,57	4.552.847,56	3.055.840,80	10.179.090,35	17,60	4.814.609,65	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	4.225.000,00	4.643.000,00	860.445,73	3.456.906,91	5,82	1.186.093,09	877.784,59	3.415.267,65	5,90	1.227.732,35	0,00
Suporte Profilático e Terapêutico	249.000,00	200.100,00	0,00	96.939,50	0,16	103.160,50	0,00	94.939,50	0,16	105.160,50	0,00
Vigilância Sanitária	24.000,00	24.000,00	0,00	4.300,00	0,01	19.700,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00
Vigilância Epidemiológica	454.200,00	454.200,00	-200,00	17.500,00	0,03	436.700,00	0,00	0,00	0,00	454.200,00	0,00
Saneamento Básico Urbano	122.000,00	112.000,00	0,00	0,00	0,00	112.000,00	0,00	0,00	0,00	112.000,00	0,00
Transportes Especiais	110.000,00	128.900,00	0,00	128.900,00	0,22	0,00	0,00	128.900,00	0,22	0,00	0,00
EDUCAÇÃO	36.876.200,00	37.605.400,00	6.103.370,36	23.472.339,95	39,51	14.133.060,05	6.055.907,46	23.136.192,92	40,00	14.469.207,08	0,00
Alimentação e Nutrição	992.000,00	992.000,00	89.186,45	192.811,66	0,32	799.188,34	0,00	99.925,21	0,17	892.074,79	0,00
Ensino Fundamental	28.709.000,00	28.546.200,00	4.864.167,95	16.918.565,28	28,48	11.627.634,72	4.900.539,16	16.821.134,27	29,08	11.725.065,73	0,00
Ensino Médio	331.000,00	331.000,00	36.407,42	36.507,42	0,06	294.492,58	36.507,42	36.507,42	0,06	294.492,58	0,00
Ensino Superior	48.000,00	130.000,00	69.816,50	127.817,90	0,22	2.182,10	69.816,50	127.817,90	0,22	2.182,10	0,00
Educação Infantil	3.056.200,00	3.456.200,00	636.761,13	2.746.653,21	4,62	709.546,79	642.013,47	2.615.323,64	4,52	840.876,36	0,00
Educação de Jovens e Adultos	50.000,00	50.000,00	0,00	100,00	0,00	49.900,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
Educação Básica	3.500.000,00	3.910.000,00	407.030,91	3.449.884,48	5,81	460.115,52	407.030,91	3.435.484,48	5,94	474.515,52	0,00
Transportes Especiais	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00

SIAPIC - FATOR SISTEMAS E CONSULTORIAS LTDA - ME - CNPJ: 08.003.823/0001-82

Página: 1 de 3

Certificação Digital: BNNXFEV6-115M4LED-0H4KYDEV-EE4EARAC

Versão eletrônica disponível em: <http://doem.org.br/ba/cotegipe>

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infra-estrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP Brasil



Desporto Comunitário	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
CULTURA	1.205.000,00	1.791.000,00	434.377,84	1.585.854,74	2,67	205.145,26	480.277,01	1.466.867,34	2,54	324.132,66	0,00
Difusão Cultural	1.205.000,00	1.791.000,00	434.377,84	1.585.854,74	2,67	205.145,26	480.277,01	1.466.867,34	2,54	324.132,66	0,00
DIREITOS DA CIDADANIA	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
Assistência Comunitária	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00
Direitos Indiv., Coletivos e Difusos	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00	0,00
URBANISMO	6.167.800,00	6.392.600,00	1.174.262,85	4.942.893,81	8,32	1.449.706,19	1.177.178,71	4.927.012,26	8,52	1.465.587,74	0,00
Infra-estrutura Urbana	5.558.800,00	5.969.600,00	1.065.647,68	4.530.995,73	7,63	1.438.604,27	1.068.563,54	4.516.114,18	7,81	1.453.485,82	0,00
Serviços Urbanos	609.000,00	423.000,00	108.615,17	411.898,08	0,69	11.101,92	108.615,17	410.898,08	0,71	12.101,92	0,00
HABITAÇÃO	67.000,00	96.000,00	10.000,00	12.000,00	0,02	84.000,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00
Habitação Urbana	67.000,00	96.000,00	10.000,00	12.000,00	0,02	84.000,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	0,00
SANEAMENTO	431.200,00	233.200,00	0,00	0,00	0,00	233.200,00	0,00	0,00	0,00	233.200,00	0,00
Saneamento Básico Rural	64.000,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	0,00
Saneamento Básico Urbano	367.200,00	189.200,00	0,00	0,00	0,00	189.200,00	0,00	0,00	0,00	189.200,00	0,00
GESTÃO AMBIENTAL	490.200,00	480.200,00	25.229,00	138.961,88	0,23	341.238,12	26.989,65	121.561,88	0,21	358.638,12	0,00
Preservação e Conservação Ambiental	490.200,00	480.200,00	25.229,00	138.961,88	0,23	341.238,12	26.989,65	121.561,88	0,21	358.638,12	0,00
CIÊNCIA E TECNOLOGIA	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Desenv. Tecnológico e Engenharia	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AGRICULTURA	625.200,00	625.200,00	64.975,41	276.011,04	0,46	349.188,96	65.263,28	260.904,84	0,45	364.295,16	0,00
Extensão Rural	625.200,00	625.200,00	64.975,41	276.011,04	0,46	349.188,96	65.263,28	260.904,84	0,45	364.295,16	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	120.000,00	105.000,00	0,00	4.000,00	0,01	101.000,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00
Promoção Comercial	60.000,00	45.000,00	0,00	4.000,00	0,01	41.000,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00
Turismo	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00
ENERGIA	1.430.400,00	896.400,00	260.621,49	583.988,29	0,98	312.411,71	260.621,49	583.988,29	1,01	312.411,71	0,00
Energia Elétrica	1.430.400,00	896.400,00	260.621,49	583.988,29	0,98	312.411,71	260.621,49	583.988,29	1,01	312.411,71	0,00
TRANSPORTE	2.729.400,00	1.922.600,00	437.381,27	1.130.206,92	1,90	792.393,08	428.024,10	997.649,75	1,72	924.950,25	0,00
Administração Geral	207.200,00	163.200,00	28.393,17	92.017,19	0,15	71.182,81	19.036,00	71.460,02	0,12	91.739,98	0,00
Transporte Rodoviário	2.522.200,00	1.759.400,00	408.988,10	1.038.189,73	1,75	721.210,27	408.988,10	926.189,73	1,60	833.210,27	0,00
DESPORTO E LAZER	334.000,00	274.000,00	4.100,00	131.134,85	0,22	142.865,15	5.994,78	9.134,85	0,02	264.865,15	0,00
Desporto Comunitário	244.000,00	234.000,00	0,00	122.000,00	0,21	112.000,00	0,00	0,00	0,00	234.000,00	0,00
Lazer	90.000,00	40.000,00	4.100,00	9.134,85	0,02	30.865,15	5.994,78	9.134,85	0,02	30.865,15	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	2.090.000,00	1.738.000,00	585.741,36	1.208.020,67	2,03	529.979,33	585.741,36	1.207.020,67	2,09	530.979,33	0,00
Serviço da Dívida Interna	2.090.000,00	1.738.000,00	585.741,36	1.208.020,67	2,03	529.979,33	585.741,36	1.207.020,67	2,09	530.979,33	0,00
ESSENCIAL À JUSTIÇA	241.000,00	278.750,00	61.362,00	143.110,00	0,24	135.640,00	61.512,00	140.110,00	0,24	138.640,00	0,00
Defesa do Inter. Públ. no Proc. Judic.	241.000,00	278.750,00	61.362,00	143.110,00	0,24	135.640,00	61.512,00	140.110,00	0,24	138.640,00	0,00
ADMINISTRAÇÃO	7.757.200,00	7.214.160,00	1.151.699,11	6.039.389,86	10,16	1.174.770,14	1.208.712,08	5.951.919,78	10,29	1.262.240,22	0,00
Administração Geral	6.505.200,00	6.475.060,00	1.060.464,77	5.669.157,88	9,54	805.902,12	1.116.207,58	5.599.037,80	9,68	876.022,20	0,00
Administração Financeira	768.000,00	387.100,00	44.072,34	180.455,98	0,30	206.644,02	45.242,50	175.255,98	0,30	211.844,02	0,00
Controle Interno	235.000,00	318.000,00	47.262,00	168.326,00	0,28	149.674,00	47.262,00	165.176,00	0,29	152.824,00	0,00
Formação de Recursos Humanos	37.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00

SIAFIC - FATOR SISTEMAS E CONSULTORIAS LTDA - ME - CNPJ: 08.003.823/0001-82

Página: 2 de 3



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura Municipal
de Cotegipe

Edição 912 | Ano 2026
25 de setembro de 2026
Página 8

Comunicação Social	212.000,00	27.000,00	-100,00	21.450,00	0,04	5.550,00	0,00	12.450,00	0,02	14.550,00	0,00
DEFESA NACIONAL	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Defesa Civil	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	200.000,00	13.756,00	0,00	4.000,00	0,01	9.756,00	0,00	0,00	0,00	13.756,00	0,00
Policimento	200.000,00	13.756,00	0,00	4.000,00	0,01	9.756,00	0,00	0,00	0,00	13.756,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
Reserva de Contingência	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	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
TOTAL (III) = (I + II)	86.500.000,00	88.368.600,00	14.598.913,79	59.414.024,14	100,00	28.954.575,86	15.570.306,95	57.843.576,96	100,00	30.525.023,04	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTABIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE, Emissão: 24/09/2026, às 15:36:04, Assinado Digitalmente no dia 24/09/2026, às 15:36:04.

1 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL



DIÁRIO
OFICIAL
Prefeitura Municipal
de Cotegipe

Edição 912 | Ano 2026
25 de setembro de 2026
Página 10

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

MARIA JOSE BATISTA XAVIER
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL I

(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026



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

Em Reais

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS	
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 Previdenciária entre os Regimes	0,00		0,00	
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)1	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	
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS(IV) = (I + III - II)	0,00		0,00	

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
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 Previdenciária entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)2RECURSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	--



RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR		0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR		0,00
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS		APORTES REALIZADOS
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar		0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos		0,00
Outros Aportes para o RPPS		0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro		0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)		SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa		0,00
Investimentos e Aplicações		0,00
Outros Bens e Direitos		0,00
FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)		
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS CORRENTES (VII)	0,00	0,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00
Compensação Previdenciária 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
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) – (VII + VIII)	0,00	0,00



DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
Benefícios - Civil	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 Previdenciária entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00	--
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS				
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras					0,00
Recursos para Formação de Reserva					0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	SALDO ATUAL				
Caixa e Equivalentes de Caixa					0,00
Investimentos e Aplicações					0,00
Outros Bens e Direitos					0,00
RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS		
RECEITAS CORRENTES	0,00		0,00		
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	0,00		0,00		
DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
DESPESAS CORRENTES (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	0,00	0,00	0,00	0,00	--
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



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

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO (XIX) = (XVII - XVIII)2	0,00	0,00	0,00	0,00	--


BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824


MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807


VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Req. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026



RREO - Anexo 6 (LRF, Art. 53, inciso III)

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE/2026	
		RECEITAS REALIZADAS	
		(a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	83.669.000,00	54.616.470,13	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	3.366.000,00	4.190.749,74	
IPTU	176.000,00	67.272,01	
ISS	940.000,00	1.842.524,28	
ITBI	302.000,00	621.079,34	
IRRF	1.510.000,00	1.535.451,36	
OUTROS IMPOSTOS, TAXA E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	438.000,00	124.422,75	
RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	100.000,00	0,00	
RECEITA PATRIMONIAL	496.000,00	710.574,90	
APLICAÇÕES FINANCEIRAS (II)	496.000,00	710.574,90	
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	79.612.000,00	49.686.924,56	
COTA-PARTE FPM	33.000.000,00	18.727.012,67	
COTA-PARTE ICMS	9.700.000,00	5.274.074,69	
COTA-PARTE IPVA	480.000,00	297.609,55	
COTA-PARTE ITR	184.000,00	7.729,40	
TRANSFERÊNCIAS DA LC 61/1989	60.000,00	42.177,10	
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB	25.000.000,00	17.249.298,41	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.188.000,00	8.089.022,74	
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	95.000,00	28.220,93	
OUTRAS RECEITAS FINANCEIRAS (III)	0,00	0,00	
RECEITAS CORRENTES RESTANTES	95.000,00	28.220,93	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II-III)	83.173.000,00	53.905.895,23	
RECEITAS DE CAPITAL (V)	2.831.000,00	1.803.000,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (VI)	0,00	0,00	
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS (VII)	0,00	0,00	
ALIENAÇÃO DE BENS	50.000,00	0,00	
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS TEMPORÁRIOS (VIII)	0,00	0,00	
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)	0,00	0,00	
OUTRAS ALIENAÇÕES DE BENS	50.000,00	0,00	
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	2.780.000,00	1.803.000,00	
CONVÊNIOS	2.450.000,00	0,00	
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	330.000,00	1.803.000,00	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	1.000,00	0,00	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL NÃO PRIMÁRIA (X)	0,00	0,00	
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL PRIMÁRIAS	1.000,00	0,00	
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V-VI-VII-VIII-IX-X)	2.831.000,00	1.803.000,00	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)	86.004.000,00	55.708.895,23	

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE/2026					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (XIII)	80.374.000,00	55.701.801,16	54.540.553,98	52.140.437,25	1.129.499,32	1.712.013,85	1.712.013,85
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	42.649.340,00	29.777.211,21	29.268.141,46	27.715.152,71	306.298,30	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XIV)	28.000,00	8.475,55	8.475,55	8.475,55	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	37.696.660,00	25.916.114,40	25.263.936,97	24.416.808,99	823.201,02	1.712.013,85	1.712.013,85
TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DESPESAS CORRENTES	37.696.660,00	25.916.114,40	25.263.936,97	24.416.808,99	823.201,02	1.712.013,85	1.712.013,85
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)	80.346.000,00	55.693.325,61	54.532.078,43	52.131.961,70	1.129.499,32	1.712.013,85	1.712.013,85
DESPESAS DE CAPITAL (XVI)	7.794.600,00	3.712.222,98	3.303.022,98	3.212.944,91	0,00	632.275,58	632.275,58
INVESTIMENTOS	5.908.600,00	2.387.677,86	1.979.477,86	1.889.399,79	0,00	632.275,58	632.275,58
INVERSÕES FINANCEIRAS	186.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS (XVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CAPITAL JÁ INTEGRALIZADO (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AQUISIÇÃO DE TÍTULO DE CRÉDITO (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS INVERSÕES FINANCEIRAS	186.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XX)	1.700.000,00	1.199.545,12	1.198.545,12	1.198.545,12	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI-VII-VIII-XIX-XX)	6.094.600,00	2.512.677,86	2.104.477,86	2.014.399,79	0,00	632.275,58	632.275,58
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXIII) = (XV+XXI+XXII)	86.640.600,00	58.206.003,47	56.636.556,29	54.146.361,49	1.129.499,32	2.344.289,43	2.344.289,43
RESULTADO PRIMÁRIO - ACIMA DA LINHA (XXIV = [XIIa-(XXIIIa+XXIIb+XXIIc)])						(1.911.255,01)	
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO						VALOR CORRENTE	
META FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA						(48.551,00)	
JUROS NOMINAIS						VALOR INCORRIDO	



JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXV)		710.574,90
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXVI)		8.475,55
RESULTADO NOMINAL - ACIMA DA LINHA (XXVII) = -(XXIV+XXV-XXVI)		-1.209.155,66
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR CORRENTE
META FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA		1.986.572,10
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL		
	Em 31/Dez/2025 (a)	Até o 4º Bimestre/2026 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)	21.229.336,74	20.030.791,62
DEDUÇÕES (XXIX)	8.003.768,19	6.742.244,63
DISPONIBILIDADE DE CAIXA	8.003.768,19	6.742.244,63
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	10.598.999,66	8.740.692,01
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS (XXX)	1.329.020,32	199.521,00
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.266.211,15	1.798.926,38
DEMAIS HAVERES FINANCEIROS	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII-XXX)	13.225.568,55	13.288.546,99
RESULTADO NOMINAL - ABAIXO DA LINHA (XXXII) = -(XXXIb-XXXIa)		-62.978,44
AJUSTE METODOLÓGICO		ATÉ O BIMESTRE
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXb-XXXa)		1.129.499,32
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)		0,00
PASSIVOS DE RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)		0,00
VARIAÇÃO CAMBIAL (XXXV)		0,00
PAGAMENTO DE PRECATORIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)		0,00
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)		0,00
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)		0,00
RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - ABAIXO DA LINHA (XXXIX) = (XXXII-XXXIII+IX-XXXIV+XXXV-XXXVI+XXXVII+XXXVIII)		1.066.520,88
RESULTADO PRIMÁRIO - ABAIXO DA LINHA (XL) = (XXXIX-XXXV-XXXVI)		364.421,53
INFORMAÇÕES ADICIONAIS		PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.868.600,00
RECURSOS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES - RPPS		0,00
SUPERAVIT FINANCEIRO UTILIZADO PARA ABERTURA DE CRÉDITOS ADICIONAIS		1.868.600,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS		0,00


BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824


MARIA JOSÉ BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807


VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE
RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026

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

Em Reais

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total L = (e + k)
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f + g) - (i + j)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2025 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2025 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	199.521,00	1.129.499,32	1.129.499,32	0,00	199.521,00	0,00	2.362.013,85	2.344.289,43	2.344.289,43	0,00	17.724,42	217.245,42
PODER EXECUTIVO	199.521,00	1.129.499,32	1.129.499,32	0,00	199.521,00	0,00	2.362.013,85	2.344.289,43	2.344.289,43	0,00	17.724,42	217.245,42
PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE	199.521,00	396.941,61	396.941,61	0,00	199.521,00	0,00	633.957,62	633.957,62	633.957,62	0,00	0,00	199.521,00
FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DE COTEGIPE	0,00	302.414,06	302.414,06	0,00	0,00	0,00	268.159,21	268.159,21	268.159,21	0,00	0,00	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL DE COTEGIPE	0,00	139.526,28	139.526,28	0,00	0,00	0,00	32.156,67	32.156,67	32.156,67	0,00	0,00	0,00
FUNDO MUNICIPAL DE EDUCAÇÃO DE COTEGIPE	0,00	290.617,37	290.617,37	0,00	0,00	0,00	1.427.740,35	1.410.015,93	1.410.015,93	0,00	17.724,42	17.724,42
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
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	199.521,00	1.129.499,32	1.129.499,32	0,00	199.521,00	0,00	2.362.013,85	2.344.289,43	2.344.289,43	0,00	17.724,42	217.245,42

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE, Emissão: 24/09/2026, às 15:38:00, Assinado Digitalmente no dia 24/09/2026, às 15:38:00.

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAES
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026



RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)						
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
1- RECEITA DE IMPOSTOS		2.928.000,00		4.066.326,99		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU		176.000,00		67.272,01		
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI		302.000,00		621.079,34		
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS		940.000,00		1.842.524,28		
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF		1.510.000,00		1.535.451,36		
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		52.590.000,00		30.081.453,33		
2.1- Cota-Parte FPM		39.800.000,00		23.065.010,18		
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		36.300.000,00		21.689.988,51		
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e		3.500.000,00		1.375.021,67		
2.2- Cota-Parte ICMS		11.900.000,00		6.592.593,19		
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação		60.000,00		42.177,10		
2.4- Cota-Parte ITR		230.000,00		9.661,63		
2.5- Cota-Parte IPVA		600.000,00		372.011,23		
2.6- Cota-Parte IOF-Outro		-		-		
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais		-		-		
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)		55.518.000,00		34.147.780,32		
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))		9.818.000,00		5.732.849,92		
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)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))		4.061.500,00		2.795.658,75		
FUNDEB						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		25.200.000,00		17.412.171,96		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		14.900.000,00		9.112.814,62		
6.1.1- Principal		14.700.000,00		8.949.941,07		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		200.000,00		162.873,55		
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF		5.300.000,00		3.517.299,15		
6.2.1- Principal		5.300.000,00		3.517.299,15		
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-		-		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT		4.000.000,00		3.811.007,79		
6.3.1- Principal		4.000.000,00		3.811.007,79		
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-		-		
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR		1.000.000,00		971.050,40		
6.4.1- Principal		1.000.000,00		971.050,40		
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira		-		-		
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)		4.882.000,00		3.217.091,15		
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		759.168,29				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		385.841,42				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		373.326,87				
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		18.171.340,25				
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)6		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB		25.219.000,00	17.375.890,98	17.329.589,47	16.996.673,01	46.301,51
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA		21.169.000,00	13.844.636,18	13.826.945,19	13.584.106,80	17.690,99
10.1.1- Educação Infantil		2.124.000,00	2.005.050,50	1.998.731,45	1.965.297,84	6.319,05
10.1.2- Ensino Fundamental		19.045.000,00	11.839.585,68	11.828.213,74	11.618.808,96	11.371,94
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos		-	-	-	-	0,00
10.1.4- Educação Especial		-	-	-	-	0,00
10.1.5- Administração Geral		-	-	-	-	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS		4.050.000,00	3.531.254,80	3.502.644,28	3.412.566,21	28.610,52
10.2.1- Educação Infantil		140.000,00	81.370,32	67.159,80	67.159,80	14.210,52
10.2.2- Ensino Fundamental		3.910.000,00	3.449.884,48	3.435.484,48	3.345.406,41	14.400,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos		-	-	-	-	0,00
10.2.4- Educação Especial		-	-	-	-	0,00
10.2.5- Administração Geral		-	-	-	-	0,00
10.2.6- Transporte (Escolar)		-	-	-	-	0,00
10.2.7- Outras		-	-	-	-	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)	
11- Total das Despesas Custeadas com Recursos do FUNDEB Recebidas no Exercício		17.375.890,98	17.329.589,47	16.996.673,01	46.301,51	
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		8.879.381,35	8.861.993,18	8.652.588,40	17.388,17	
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF		2.639.584,95	2.632.614,95	2.632.614,95	6.970,00	
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT		4.951.607,04	4.931.263,70	4.807.752,02	20.343,34	
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR		905.317,64	903.717,64	903.717,64	1.600,00	
12- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica		13.844.636,18	13.826.945,19	13.584.106,80	17.690,99	
13- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil		2.082.420,82	2.065.891,25	2.032.457,64	16.529,57	
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital		774.732,27	774.432,27	684.354,20	300,00	
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		11.508.785,09	13.826.945,19	13.826.945,19	84,10	
16- Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil		2.083.096,86	2.065.891,25	2.065.891,25	54,21	
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital		571.651,17	774.432,27	774.432,27	20,32	



INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR CONSIDERADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADA (r)
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	1.741.217,20	82.582,49	82.582,49	0,00	0,47

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 (x)
19- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	2.398.455,90	385.841,42	0,00	0,00	385.841,42	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.393.108,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF +	1.005.347,26	385.841,42	0,00	0,00	385.841,42	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20- TOTAL DA DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS	8.006.600,00	3.771.088,83	3.634.454,52	3.621.229,94	136.634,31
20.1- Educação Infantil	1.062.200,00	609.232,39	549.432,39	549.432,39	59.800,00
20.2- Ensino Fundamental	6.894.400,00	3.161.856,44	3.085.022,13	3.071.797,55	76.834,31
20.3- Educação de Jovens e Adultos	-	-	-	-	0,00
20.4- Educação Especial	-	-	-	-	0,00
20.5- Administração Geral	-	-	-	-	0,00
20.6- Transporte (Escolar)	50.000,00	-	-	-	0,00
20.7- Outras	-	-	-	-	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
21- TOTAL DA DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS	33.225.600,00	21.146.979,81	20.964.043,99	20.617.902,95	182.935,82
21.1- Educação Infantil	3.326.200,00	2.695.653,21	2.615.323,64	2.581.890,03	80.329,57
21.1.1- Creche	50.000,00	50.000,00	-	-	50.000,00
21.1.2- Pré-escola	3.276.200,00	2.645.653,21	2.615.323,64	2.581.890,03	30.329,57
21.2- Ensino Fundamental	29.899.400,00	18.451.326,60	18.348.720,35	18.036.012,92	102.606,25

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL		VALOR
22- TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS		3.634.454,52
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB		5.732.849,92
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10%		-
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL		385.841,42
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS		-
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO		-
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22+23+25)-(24+26+27)		8.981.463,02

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (a)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA LÍQUIDA DE IMPOSTOS	8.536.945,08	8.981.463,02	26,30

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	1.698.648,82	1.680.924,40	1.680.924,40	-	17.724,42
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	718.982,78	718.982,78	718.982,78	-	-
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	162.658,32	162.658,32	162.658,32	-	-
30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF +	817.007,72	799.283,30	799.283,30	-	17.724,42

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	2.595.000,00	1.569.714,09
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO	2.173.000,00	1.505.716,80
31.1.1- Salário-Educação	1.480.000,00	1.084.647,09
31.1.2- PDDE	11.000,00	-
31.1.3- PNAE	421.000,00	291.106,93
31.1.4 - PNATE	181.000,00	67.135,43
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	80.000,00	62.827,35
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	122.000,00	-
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	-	-
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	-	-
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	300.000,00	63.997,29

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	4.379.800,00	2.325.360,14	2.172.148,93	2.152.837,80	153.211,21
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	130.000,00	51.000,00	-	-	51.000,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	2.606.800,00	1.917.123,16	1.907.898,40	1.888.587,27	9.224,76
32.3- ENSINO MÉDIO	331.000,00	36.507,42	36.507,42	36.507,42	0,00
32.4- ENSINO SUPERIOR	130.000,00	127.817,90	127.817,90	127.817,90	0,00
32.5- ENSINO PROFISSIONAL	-	-	-	-	0,00
32.6- EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	50.000,00	100,00	-	-	100,00
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL	-	-	-	-	0,00
32.8- OUTRAS	1.132.000,00	192.811,66	99.925,21	99.925,21	92.886,45

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	37.605.400,00	23.472.339,95	23.136.192,92	22.770.740,75	336.147,03
33.1- Despesas Correntes	35.814.600,00	22.595.007,68	22.361.760,65	22.086.386,55	233.247,03
33.1.1- Pessoal Ativo	22.162.000,00	14.130.021,96	14.090.492,51	13.843.565,22	39.529,45
33.1.2- Pessoal Inativo	-	-	-	-	0,00
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	13.652.600,00	8.464.985,72	8.271.268,14	8.242.821,33	193.717,58
33.2- Despesas de Capital	1.790.800,00	877.332,27	774.432,27	684.354,20	102.900,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	-	-	-	-	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	1.790.800,00	877.332,27	774.432,27	684.354,20	102.900,00



CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB	SALÁRIO EDUCAÇÃO
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	1.738.834,33	136.300,84
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	17.412.171,96	1.084.647,09
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	17.958.614,63	1.093.776,39
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.192.391,66	127.171,54
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	278.842,39	823,64
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	-	-
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	1.471.234,05	127.995,18

PONTE: Sistema: Sistema CONTABIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

1 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício

2 Art. 21, § 2º, Lei 11.494/2007: "Até 5% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União recebidos nos termos do §1º do art. 6º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."

3 Caput do artigo 212 da CF/1988

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 Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício, no âmbito de atuação prioritária, conforme LDB, art. 11, V.

6 Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser feito com base na despesa empenhada ou na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada. 7 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre



BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO

Prefeita

Matrícula: 4824



MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO

Secretário de Finanças

Matrícula: 4807



VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS

TÉCNICO EM CONTABILIDADE

Reg. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

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 Agosto) - 4º Bimestre de 2026



RREO - Anexo 12 (LC 141/2012, art. 35)

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	2.928.000,00	2.928.000,00	4.066.326,99	138,88
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	176.000,00	176.000,00	67.272,01	38,22
IPTU	100.000,00	100.000,00	47.727,68	47,73
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do IPTU	76.000,00	76.000,00	19.544,33	25,72
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ITBI	302.000,00	302.000,00	621.079,34	205,66
ITBI	300.000,00	300.000,00	621.079,34	207,03
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ITBI	2.000,00	2.000,00	-	0,00
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	940.000,00	940.000,00	1.842.524,28	196,01
ISS	920.000,00	920.000,00	1.807.278,04	196,44
Multas, Juros de Mora, Dívida Ativa e Outros Encargos do ISS	20.000,00	20.000,00	35.246,24	176,23
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	1.510.000,00	1.510.000,00	1.535.451,36	101,69
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	49.090.000,00	49.090.000,00	28.706.431,66	58,48
Cota-Parte FPM	36.300.000,00	36.300.000,00	21.689.988,51	59,75
Cota-Parte ITR	230.000,00	230.000,00	9.661,63	4,20
Cota-Parte do IPVA	600.000,00	600.000,00	372.011,23	62,00
Cota-Parte do ICMS	11.900.000,00	11.900.000,00	6.592.593,19	55,40
Cota-Parte do IPI - Exportação	60.000,00	60.000,00	42.177,10	70,30
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	-	-	-	
Desoneração ICMS (LC 87/96)	-	-	-	
Outras	-	-	-	
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	52.018.000,00	52.018.000,00	32.772.758,65	63,00

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) – POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ O BIM (d)	% (d/c)x100	ATÉ O BIM (e)	% (e/c)x100	ATÉ O BIM (f)	% (f/c)x100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	6.744.200,00	7.952.200,00	5.053.588,00	63,55	4.884.727,39	61,43	4.441.383,59	55,85	168.860,61
Despesas Correntes	6.664.200,00	7.759.200,00	4.927.588,00	63,51	4.759.727,39	61,34	4.316.383,59	55,63	167.860,61
Despesas de Capital	80.000,00	193.000,00	126.000,00	65,28	125.000,00	64,77	125.000,00	64,77	1.000,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	3.323.000,00	3.880.489,61	3.185.272,35	82,08	3.150.126,58	81,18	2.721.039,43	70,12	35.145,77
Despesas Correntes	3.203.000,00	3.760.489,61	3.185.072,35	84,70	3.150.126,58	83,77	2.721.039,43	72,36	34.945,77
Despesas de Capital	120.000,00	120.000,00	200,00	0,17	-	-	-	-	200,00



SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	110.000,00	91.100,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	100.000,00	81.100,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	10.000,00	10.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	422.200,00	422.200,00	7.200,00	1,71	-	-	-	-	7.200,00
Despesas Correntes	410.200,00	410.200,00	6.200,00	1,51	-	-	-	-	6.200,00
Despesas de Capital	12.000,00	12.000,00	1.000,00	8,33	-	-	-	-	1.000,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	46.000,00	164.900,00	128.900,00	78,17	128.900,00	78,17	128.900,00	78,17	-
Despesas Correntes	30.000,00	30.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	16.000,00	134.900,00	128.900,00	95,55	128.900,00	95,55	128.900,00	95,55	-
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	10.655.400,00	12.520.889,61	8.374.960,35	66,89	8.163.753,97	65,20	7.291.323,02	58,23	211.206,38

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)	8.374.960,35	8.163.753,97	7.291.323,02
(-) Restos a Pagar Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	8.374.960,35	8.163.753,97	7.291.323,02
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)		4.915.913,80	
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)		0,00	
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	3.459.046,55	3.247.840,17	2.375.409,22
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	0,00	0,00	0,00
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)	25,55	24,91	22,25
*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)			

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO					SALDO FINAL (NÃO APLICADO) (l) = (h - (i ou j))
	SALDO INICIAL (NO EXERCÍCIO ATUAL) (h)	DESPESAS CUSTEADAS NO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA				
		EMPENHADAS (i)	LIQUIDADAS (j)	PAGAS (k)		
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 2023	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	
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



EXERCÍCIO DO EMPENHO²	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR									
	VALOR MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPs (m)	VALOR APLICADO EM ASPs NO EXERCÍCIO (n)	VALOR APLICADO ALÉM DO LIMITE MÍNIMO (o) = (n-m), se <0, então (o) = 0	TOTAL INSCRITO EM RP NO EXERCÍCIO (p)	RPNP INSCRITOS INDEVIDAMENTE NO EXERCÍCIO S/ DISPONIBILIDADE FINANCEIRA q= (XIIIId)	VALOR INSCRITO EM RP CONSIDERADO NO LIMITE (r) = (p-(o+q)) se <0, então (r) = (o)	TOTAL DE RP PAGOS (s)	TOTAL DE RP A PAGAR (t)	TOTAL DE RP CANCELADOS OU PRESCRITOS (u)	DIFERENÇA ENTRE VALOR APLICADO ALÉM DO LIMITE E TOTAL DE RP CANCELADOS (v) = ((o+q)-u)
Empenhos de 2026	4.915.913,80	8.163.753,97	3.247.840,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.247.840,17
Empenhos de 2025	6.927.356,70	10.575.977,92	3.648.621,22	331.776,52	0,00	0,00	331.776,52	0,00	0,00	3.648.621,22
Empenhos de 2024	5.643.620,11	8.255.005,67	2.611.385,56	10.154,18	0,00	0,00	10.154,18	0,00	0,00	2.611.385,56
Empenhos de 2023	5.986.796,79	9.592.224,38	3.605.427,59	629.611,74	0,00	0,00	629.611,74	0,00	0,00	3.605.427,59
Empenhos de 2022	5.686.054,91	7.895.701,90	2.209.646,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.209.646,99
Empenhos de 2021	4.692.855,70	5.476.342,95	783.487,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	783.487,25
Empenhos de 2020	3.549.262,99	3.682.773,05	133.510,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	133.510,06

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (SOMA DOS SALDOS NEGATIVOS DA COLUNA 'v')	0,00
---	------

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (VALOR INFORMADO NO DEMONSTRATIVO DO EXERCÍCIO ANTERIOR)	0,00
--	------

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI-XXII) (ARTIGO 24 § 1º E 2º DA LC 141/2012)	0,00
---	------

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24 § 1º E 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS DESPESAS CUSTEADAS NO EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA				SALDO FINAL (NÃO APLICADO) (aa) = (w-x ou y)
	SALDO INICIAL (w)	EMPENHADAS (x)	LIQUIDADAS (y)	PAGAS (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a ser compensados (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2024 a ser compensados (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2023 a ser compensados (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			ATÉ O BIMESTRE (b)	% (b/a) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	7.572.000,00	7.572.000,00	6.080.549,83	80,30
Provenientes da União	7.258.000,00	7.258.000,00	5.801.249,02	79,93
Provenientes dos Estados	314.000,00	314.000,00	279.300,81	88,95
Provenientes 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)	42.000,00	42.000,00	28.220,93	0,00
TOTAL RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	7.614.000,00	7.614.000,00	6.108.770,76	80,23

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 BIM	% (d/c)x100	ATÉ O BIM	% (e/c)x100	ATÉ O BIM	% (f/c)x100	
			(d)		(e)		(f)		
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	6.427.000,00	7.041.500,00	5.387.264,44	76,51	5.294.362,96	75,19	4.694.013,52	66,66	92.901,48
Despesas Correntes	6.255.600,00	6.886.100,00	5.335.964,44	77,49	5.294.362,96	76,88	4.694.013,52	68,17	41.601,48



Despesas de Capital	171.400,00	155.400,00	51.300,00	33,01	-	0,00	-	0,00	51.300,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	902.000,00	762.510,39	182.365,75	23,92	176.665,75	23,17	150.576,08	19,75	5.700,00
Despesas Correntes	570.000,00	430.510,39	182.365,75	42,36	176.665,75	41,04	150.576,08	34,98	5.700,00
Despesas de Capital	332.000,00	332.000,00	-	-	-	-	-	-	-
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	139.000,00	109.000,00	96.939,50	88,94	94.939,50	87,10	94.939,50	87,10	2.000,00
Despesas Correntes	129.000,00	109.000,00	96.939,50	88,94	94.939,50	87,10	94.939,50	87,10	2.000,00
Despesas de Capital	10.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	14.000,00	14.000,00	4.300,00	30,71	-	0,00	-	0,00	4.300,00
Despesas Correntes	12.000,00	12.000,00	4.300,00	35,83	-	0,00	-	0,00	4.300,00
Despesas de Capital	2.000,00	2.000,00	-	-	-	-	-	-	-
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	32.000,00	32.000,00	10.300,00	-	-	-	-	-	10.300,00
Despesas Correntes	30.000,00	30.000,00	9.300,00	-	-	-	-	-	9.300,00
Despesas de Capital	2.000,00	2.000,00	1.000,00	-	-	-	-	-	1.000,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	287.000,00	133.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas Correntes	53.000,00	19.000,00	-	-	-	-	-	-	-
Despesas de Capital	234.000,00	114.000,00	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII+XXXIII+XXXIV+XXXV+XXXVI+XXXVII+XXXVIII)	7.801.000,00	8.092.010,39	5.681.169,69	70,21	5.565.968,21	68,78	4.939.529,10	61,04	115.201,48

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ O BIM (d)	% (d/c)x100	ATÉ O BIM (e)	% (e/c)x100	ATÉ O BIM (f)	% (f/c)x100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	13.171.200,00	14.993.700,00	10.440.852,44	69,63	10.179.090,35	67,89	9.135.397,11	60,93	261.762,09
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	4.225.000,00	4.643.000,00	3.367.638,10	72,53	3.326.792,33	71,65	2.871.615,51	61,85	40.845,77
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	249.000,00	200.100,00	96.939,50	48,45	94.939,50	47,45	94.939,50	47,45	2.000,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	24.000,00	24.000,00	4.300,00	17,92	-	-	-	-	4.300,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	454.200,00	454.200,00	17.500,00	3,85	-	-	-	-	17.500,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	333.000,00	297.900,00	128.900,00	43,27	128.900,00	43,27	128.900,00	43,27	-
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	18.456.400,00	20.612.900,00	14.056.130,04	68,19	13.729.722,18	66,61	12.230.852,12	59,34	326.407,86
(-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes ⁹	7.724.000,00	8.059.010,39	5.681.169,69	70,49	5.565.968,21	69,07	4.939.529,10	61,29	115.201,48
TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLVIII)	10.732.400,00	12.553.889,61	8.374.960,35	66,71	8.163.753,97	65,03	7.291.323,02	58,08	211.206,38

BRcalado

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

MJRibeiro

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

Sum

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026



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

RS 1,00

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)	REGISTROS EFETUADOS EM 2026	
		No bimestre	Até o bimestre (b)
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00
Ativos Constituídos na SPE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASSIVOS (I)	0,00	0,00	0,00
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos	0,00	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	0,00
Garantias Concedidas	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos Contingentes	0,00	0,00	0,00

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE 2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Do Ente Federado, exceto estatutais não dependentes (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Das Estatutais Não-dependentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PPP A CONTRATAR (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (III)	78.735.888,57	83.557.188,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADA PARA O LIMITE (IV = I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V = IV / III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE, Emissão: 24/09/2026, às 15:42:34, Assinado Digitalmente no dia 24/09/2026, às 15:42:34.

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE



DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre		
RECEITAS				
Previsão Inicial				
Previsão Atualizada				
Receitas Realizadas				
Déficit Orçamentário				
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)				
DESPESAS				
Dotação Inicial				
Créditos Adicionais				
Dotação Atualizada				
Despesas Empenhadas				
Despesas Liquidadas				
Despesas Pagas				
Superávit Orçamentário				
DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre		
Despesas Empenhadas				
Despesas Liquidadas				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre		
Receita Corrente Líquida				
RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES		Até o Bimestre		
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO				
Receitas Previdenciárias Realizadas				
Despesas Previdenciárias Empenhadas				
Resultado Previdenciário				
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO				
Receitas Previdenciárias Realizadas				
Despesas Previdenciárias Liquidadas				
Resultado Previdenciário				
RESULTADO NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha		-48.551,00	-1.911.255,01	3.936,59
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		1.986.572,10		



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE



DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Agosto) - 4º Bimestre de 2026

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE, Emissão: 24/09/2026, às 15:44:27, Assinado Digitalmente no dia 24/09/2026, às 15:44:27.

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Req. Prof.: BA-015622



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – 2º QUADRIMESTRE



PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Setembro de 2025 até Agosto de 2026

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, Inciso I, Alínea "a")

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	set/25	out/25	nov/25	dez/25	jan/26	fev/26	mar/26	abr/26	mai/26	jun/26	jul/26	ago/26	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	4.219.123,26	3.839.043,09	3.935.633,90	5.094.798,37	3.411.590,79	3.406.759,23	3.956.085,64	4.170.895,69	4.323.055,19	4.248.652,28	4.796.164,15	3.145.794,61	48.547.596,20	0,00
Pessoal Ativo	3.095.545,86	2.768.206,26	3.049.951,54	3.980.160,46	3.395.590,79	2.819.491,91	2.929.864,19	3.134.482,44	3.197.612,62	3.498.095,09	3.421.435,09	2.879.260,61	38.169.696,86	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.776.079,38	2.506.338,58	2.764.430,70	3.514.017,97	2.976.980,13	2.463.768,66	2.568.389,44	2.742.749,47	2.804.846,22	3.008.656,58	2.966.740,95	2.504.856,90	33.597.854,98	0,00
Obrigações Patronais	319.466,48	261.867,68	285.520,84	466.142,49	418.610,66	355.723,25	361.474,75	391.732,97	392.766,40	489.438,51	454.694,14	374.403,71	4.571.841,88	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	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 Decorrente de Contratos de Terceirização	1.123.577,40	1.070.836,83	885.682,36	1.114.637,91	16.000,00	587.267,32	1.026.221,45	1.036.413,25	1.125.442,57	750.557,19	1.374.729,06	266.534,00	10.377.899,34	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	129.328,55	375.420,15	330.032,21	565.737,77	407.994,07	315.938,84	391.179,07	391.079,29	195.421,65	172.745,07	167.843,68	416.519,54	3.859.239,89	0,00
Indenizações por Demissão e Incentos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	59.249,71	113.150,31	62.681,48	177.943,02	135.150,48	54.557,06	121.321,68	121.321,68	121.321,68	121.321,68	121.321,68	134.258,00	1.343.598,46	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	0,00	194.827,36	201.412,98	262.548,84	226.516,24	216.190,84	224.666,45	226.251,34	31.574,91	6.863,81	0,00	235.362,88	1.826.215,65	0,00
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de	70.078,84	67.442,48	65.937,75	125.245,91	46.327,35	45.190,94	45.190,94	43.506,27	42.525,06	44.559,58	46.522,00	46.898,66	689.425,78	0,00
Outras Deduções Constitucionais 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)	4.089.794,71	3.463.622,94	3.605.601,69	4.529.060,60	3.003.596,72	3.090.820,39	3.564.906,57	3.779.816,40	4.127.633,54	4.075.907,21	4.628.320,47	2.729.275,07	44.688.356,31	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	83.557.188,91	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-a, § 1º, da CF)	850.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF)	0,00	
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, § 11)	1.274.596,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	81.432.592,91	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	44.688.356,31	54,88
LIMITE MÁXIMO (VII) (Incisos I, II e III do art.20 da LRF)	43.973.600,17	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) (Parágrafo Único do art.22 da LRF)	41.774.920,16	51,30
LIMITE DE ALERTA (IX) (Inciso II do § 1º do art.59 da LRF)	39.576.240,15	48,60

FONTE: Sistema: FATOR CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

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 alterações pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.



DIÁRIO
OFICIAL
Prefeitura Municipal
de Cotegipe

Edição 912 | Ano 2026
25 de setembro de 2026
Página 29

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura Municipal
de Cotegipe

Edição 912 | Ano 2026
25 de setembro de 2026
Página 30



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Agosto) - 2º Quadrimestre de 2026

RGF - Anexo 2 (LRF, Art. 55, Inciso I, Alínea "b")

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	21.229.336,74	20.774.160,50	20.030.791,62	0,00
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL	21.069.193,76	20.614.017,52	19.870.648,64	0,00
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 E RENEGOCIAÇÃO DE DÍVIDAS	21.069.193,76	20.614.017,52	19.870.648,64	0,00
DE TRIBUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
DE CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS	21.067.299,77	20.612.123,53	19.868.754,65	0,00
DE DEMAIS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
DO FGTS	1.893,99	1.893,99	1.893,99	0,00
COM INSTITUIÇÃO NÃO FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (INCLUSIVE)	160.142,98	160.142,98	160.142,98	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	8.003.768,19	9.237.493,34	6.742.244,63	0,00
DISPONIBILIDADE DE CAIXA	8.003.768,19	9.237.493,34	6.742.244,63	0,00
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	10.598.999,66	11.504.872,41	8.740.692,01	0,00
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	1.329.020,32	253.523,19	199.521,00	0,00
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS	1.266.211,15	2.013.855,88	1.798.926,38	0,00
DEMAIS HAVERES FINANCEIROS	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I-II)	13.225.568,55	11.536.667,16	13.288.546,99	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	78.735.888,57	80.850.363,79	83.557.188,91	0,00
(-) Transferências obrigatória da União relativas às emendas individuais (V)	1.100.000,00	1.100.000,00	850.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI) = (IV-V)	77.635.888,57	79.750.363,79	82.707.188,91	0,00
% DC SOBRE A RCL AJUSTADA (I/VI)	27,34	26,05	24,22	0,00
% DCL SOBRE A RCL AJUSTADA (III/VI)	17,04	14,47	16,07	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 120,00%	93.163.066,28	95.700.436,55	99.248.626,69	0,00
LIMITE DE ALERTA (INCISO III DO § 1º DO ART. 59 DA LRF) 108,00%	83.846.759,66	86.130.392,89	89.323.764,02	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	2.362.013,85	401.545,41	17.724,42	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: FATOR CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622

Certificação Digital: BNNXFEV6-115M4LED-0H4KYDEV-EE4EARAC

Versão eletrônica disponível em: <http://doem.org.br/ba/cotegipe>

Documento assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2/2001 de 24/08/2001, que institui a infra-estrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP Brasil



DIÁRIO OFICIAL

Prefeitura Municipal
de Cotegipe

Edição 912 | Ano 2026
25 de setembro de 2026
Página 31



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Agosto) - 2º Quadrimestre de 2026

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2026		
		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
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (VI)	78.735.888,57	80.850.363,79	83.557.188,91	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.100.000,00	1.100.000,00	850.000,00	0,00
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULOS DE LIMITE DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	77.635.888,57	79.750.363,79	82.707.188,91	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <22%>	17.079.895,49	17.545.080,03	18.195.581,56	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) – <90%>	15.371.905,94	15.790.572,03	16.376.023,40	0,00

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

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE, Emissão: 24/09/2026, às 15:47:47, Assinado Digitalmente no dia 24/09/2026, às 15:47:47.

Nota:

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

Beatriz

BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita
Matrícula: 4824

Maria Jose

MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças
Matrícula: 4807

Vandi

VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVAIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE
Reg. Prof.: BA-015622



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE COTEGIPE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Agosto) - 2º Quadrimestre de 2026

LRF, art. 48 - Anexo 6

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	43.973.600,17	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	41.774.920,16	51,30

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Divida Consolidada Liquida		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		

GARANTIA DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Externas e Internas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		

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


BEATRIZ BATISTA RIBEIRO CALADO
Prefeita


MARIA JOSE BATISTA XAVIER RIBEIRO
Secretário de Finanças


VANDI CARLOS PEREIRA DE NOVALIS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE