SUMÁRIO

PODER EXECUTIVO 1
PORTARIAS 1
DIVERSOS 3
LICITAÇÕES E CONTRATOS 21

DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO

PORTARIA Nº 173/2026
De 29 de setembro de 2026

Designa os membros da Comissão Especial e Técnica de Avaliação e Parecer Pedagógico (CETAPP).

A Diretora do Departamento de Educação da Estância Turística de São Roque, no uso de suas atribuições legais e,

CONSIDERANDO a Portaria nº 172/2026, que institui a Comissão Especial e Técnica de Avaliação e Parecer Pedagógico (CETAPP);

CONSIDERANDO o disposto no parágrafo único do art. 3º da Portaria nº 172/2026, que estabelece que os membros da Comissão serão designados por ato próprio da Diretoria do Departamento de Educação;

RESOLVE:

Art. 1º Ficam designados para compor a Comissão Especial e Técnica de Avaliação e Parecer Pedagógico (CETAPP) os seguintes servidores:

I – Equipe dos Assistentes Técnicos Pedagógicos:
a) Graziane Portes;
b) Marlene Teodoro de Oliveira;
c) Josane Cavalheiro.

II – Representante dos Gestores:
a) Leandro Moura dos Santos.

III – Representante dos Docentes da Educação Infantil:

a) Ludmila Ferreira de Jesus.

IV – Representante dos Docentes do Ensino Fundamental I:

a) Vania Aparecida dos Santos Duarte.

DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO

V – Representante dos Docentes do Ensino Fundamental II:

a) Renato Mendes da Silva.

VI – Representante dos Docentes do Atendimento Educacional Especializado:

a) Juliana Helena Silvestre Netto Rodrigues.

Art. 2º A presidência da Comissão será exercida pela Equipe dos Assistentes Técnicos Pedagógicos, nos termos da Portaria nº 172/2026 que institui a CETAPP.

Art. 3º Os membros ora designados exercerão suas atribuições em conformidade com as competências e disposições estabelecidas na Portaria nº 172/2026 que institui a Comissão Especial e Técnica de Avaliação e Parecer Pedagógico (CETAPP).

Art. 4º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

Laís Maria Paranhos de Oliveira
Diretora do Departamento de Educação

Prefeitura Municipal de São Roque

Balanço Orçamentário

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026 **Consolidado**

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS	SALDO A REALIZAR
RECEITAS CORRENTES	**668.748.000,00**	**668.748.000,00**	**449.216.087,63**	**462.139.462,36**	**206.608.537,64**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	223.359.000,00	223.359.000,00	150.081.612,87	139.245.101,76	84.113.898,24
CONTRIBUIÇÕES	33.498.000,00	33.498.000,00	22.480.295,40	17.383.530,79	16.114.469,21
RECEITA PATRIMONIAL	28.565.000,00	28.565.000,00	19.091.080,45	16.615.152,53	11.949.847,47
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	373.594.000,00	373.594.000,00	251.029.016,41	282.297.327,25	91.296.672,75
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.732.000,00	9.732.000,00	6.534.082,50	6.598.350,03	3.133.649,97
RECEITAS DE CAPITAL	**4.000.000,00**	**4.000.000,00**	**2.687.720,00**	**14.829.348,09**	**-10.829.348,09**
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00	0,00	12.361.262,60	-12.361.262,60
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	559.520,00	-559.520,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.000.000,00	4.000.000,00	2.687.720,00	1.908.565,49	2.091.434,51
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	**41.190.000,00**	**41.190.000,00**	**27.676.796,70**	**33.352.476,41**	**7.837.523,59**
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**38.290.000,00**	**38.290.000,00**	**25.531.772,00**	**19.758.729,33**	**18.531.270,67**
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	**669.848.000,00**	**669.848.000,00**	**449.758.782,93**	**463.375.063,37**	**206.472.936,63**
OP. DE CRÉDITO - REFINANC. (II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUBTOTAL COM REFINANC. (III) = (I + II)	**669.848.000,00**	**669.848.000,00**	**449.758.782,93**	**463.375.063,37**	**206.472.936,63**
DÉFICIT (IV)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL (V) = (III + IV)	**669.848.000,00**	**669.848.000,00**	**449.758.782,93**	**463.375.063,37**	**206.472.936,63**

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENT./ REDUÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADA	DESPESA PAGA	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	**608.794.200,00**	**47.644.673,48**	**656.438.873,48**	**493.210.330,93**	**365.596.857,48**	**362.316.088,35**	**163.228.542,55**	**127.613.473,45**	**3.280.769,13**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	280.763.000,00	13.051.250,57	293.814.250,57	185.107.144,00	185.086.160,35	184.382.136,43	108.707.106,57	20.983,65	704.023,92
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	7.000.000,00	-4.762.586,40	2.237.413,60	1.248.350,83	1.248.350,83	1.248.350,83	989.062,77	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	321.031.200,00	39.356.009,31	360.387.209,31	306.854.836,10	179.262.346,30	176.685.601,09	53.532.373,21	127.592.489,80	2.576.745,21
DESPESAS DE CAPITAL	**18.472.800,00**	**96.180.937,26**	**114.653.737,26**	**58.524.260,45**	**10.978.648,33**	**8.239.685,25**	**56.129.476,81**	**47.545.612,12**	**2.738.963,08**
INVESTIMENTOS	7.472.800,00	103.226.291,42	110.699.091,42	58.524.260,45	10.978.648,33	8.239.685,25	52.174.830,97	47.545.612,12	2.738.963,08
INVERSÕES FINANCEIRAS	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	7.500.000,00	-7.045.354,16	454.645,84	0,00	0,00	0,00	454.645,84	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
DESPESAS INTRAORÇAMENTARIAS	**33.881.000,00**	**-2.677.291,68**	**31.203.708,32**	**22.677.945,48**	**21.839.631,90**	**19.758.729,33**	**8.525.762,84**	**838.313,58**	**2.080.902,57**
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	**669.848.000,00**	**141.148.319,06**	**810.996.319,06**	**574.412.536,86**	**398.415.137,71**	**390.314.502,93**	**227.883.782,20**	**175.997.399,15**	**8.100.634,78**
AMORT. DÍVIDA - REFINANC. (VII)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUB. COM REFINANC. (VIII)=(VI + VII)	**669.848.000,00**	**141.148.319,06**	**810.996.319,06**	**574.412.536,86**	**398.415.137,71**	**390.314.502,93**	**227.883.782,20**	**175.997.399,15**	**8.100.634,78**
SUPERÁVIT (IX)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**64.959.925,66**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL (X)=(VIII + IX)	**669.848.000,00**	**141.148.319,06**	**810.996.319,06**	**574.412.536,86**	**463.375.063,37**	**390.314.502,93**	**227.883.782,20**	**175.997.399,15**	**8.100.634,78**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

Metabit Sistemas para Gestão Pública — Franciele Silveiro Ferreira Carlos — Página: 1/1 - 25/09/2026 14:27 sfexx.faer

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Demonstrativo por Função e Subfunção

(Artigo 52, Incisos II, alínea "c", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026 **Consolidado**

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
1 - LEGISLATIVA	**15.500.000,00**	**0,00**	**15.500.000,00**	**8.465.525,95**	**7.034.474,05**	**7.279.231,05**	**1.186.294,90**
31 - AÇÃO LEGISLATIVA	15.500.000,00	0,00	15.500.000,00	8.465.525,95	7.034.474,05	7.279.231,05	1.186.294,90
4 - ADMINISTRAÇÃO	**98.353.300,00**	**5.863.784,45**	**104.217.084,45**	**77.702.110,55**	**26.514.973,90**	**64.611.649,56**	**13.090.460,99**
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	95.291.300,00	3.399.702,70	98.691.002,70	72.939.566,08	25.751.436,62	62.318.124,72	10.621.441,36
123 - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.332.000,00	1.325.340,52	2.657.340,52	2.243.873,12	413.467,40	1.018.888,61	1.224.984,51
125 - NORMATIZAÇÃO E FISCALIZAÇÃO	0,00	140.000,00	140.000,00	93.580,12	46.419,88	0,00	93.580,12
131 - COMUNICAÇÃO SOCIAL	30.000,00	-21.108,77	8.891,23	8.891,23	0,00	8.891,23	0,00
362 - ENSINO MÉDIO	800.000,00	120.000,00	920.000,00	804.764,00	115.236,00	442.133,40	362.630,60
364 - ENSINO SUPERIOR	900.000,00	899.850,00	1.799.850,00	1.611.436,00	188.414,00	823.611,60	787.824,40
6 - SEGURANÇA PÚBLICA	**17.494.000,00**	**11.269.943,33**	**28.763.943,33**	**12.085.934,97**	**16.678.008,36**	**7.781.475,72**	**4.304.459,25**
181 - POLICIAMENTO	16.681.000,00	-750.443,67	15.930.556,33	11.448.617,93	4.481.938,40	7.530.531,17	3.918.086,76
182 - DEFESA CIVIL	813.000,00	20.387,00	833.387,00	637.317,04	196.069,96	250.944,55	386.372,49
451 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	0,00	12.000.000,00	12.000.000,00	0,00	12.000.000,00	0,00	0,00
8 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	**6.419.700,00**	**3.281.745,75**	**9.701.445,75**	**6.929.333,52**	**2.772.112,23**	**3.673.646,14**	**3.255.687,38**
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	800.000,00	243.258,77	1.043.258,77	846.135,44	197.123,33	359.796,05	486.339,39
241 - ASSISTÊNCIA AO IDOSO	17.000,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243 - ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	668.200,00	194.750,00	862.950,00	293.538,28	569.411,72	250.588,28	42.950,00
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	2.844.000,00	35.450,67	2.879.450,67	2.678.303,70	201.146,97	1.581.207,79	1.097.095,91
245 - SERVIÇOS SOCIOASSISTENCIAIS	2.090.500,00	2.825.286,31	4.915.786,31	3.111.356,10	1.804.430,21	1.482.054,02	1.629.302,08
9 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	**74.590.000,00**	**0,00**	**74.590.000,00**	**34.912.457,97**	**39.677.542,03**	**34.685.213,91**	**227.244,06**
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	74.590.000,00	0,00	74.590.000,00	34.912.457,97	39.677.542,03	34.685.213,91	227.244,06
10 - SAÚDE	**134.564.300,00**	**27.176.754,78**	**161.741.054,78**	**126.979.855,22**	**34.761.199,56**	**88.493.598,72**	**38.486.256,50**
301 - ATENÇÃO BÁSICA	54.424.000,00	12.884.657,21	67.308.657,21	48.097.448,94	19.211.208,27	37.385.224,18	10.712.224,76
302 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	71.087.300,00	13.872.809,07	84.960.109,07	72.360.143,24	12.599.965,83	47.326.410,63	25.033.732,61
303 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	3.900.000,00	332.967,40	4.232.967,40	3.200.116,67	1.032.850,73	2.333.018,93	867.097,74
304 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	4.782.000,00	127.321,10	4.909.321,10	3.208.611,33	1.700.709,77	1.436.249,94	1.772.361,39
305 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	371.000,00	-41.000,00	330.000,00	113.535,04	216.464,96	12.695,04	100.840,00
12 - EDUCAÇÃO	**238.543.400,00**	**28.009.061,36**	**266.552.461,36**	**195.867.064,57**	**70.685.396,79**	**143.170.125,74**	**52.696.938,83**
306 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	20.456.000,00	-2.805.381,40	17.650.618,60	17.437.796,69	212.821,91	7.902.837,08	9.534.959,61
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	138.434.500,00	26.051.666,74	164.486.166,74	114.637.685,64	49.848.481,10	89.931.383,30	24.706.302,34
362 - ENSINO MÉDIO	8.630.000,00	743.481,27	9.373.481,27	8.214.478,45	1.159.002,82	5.314.800,48	2.899.677,97
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	69.822.900,00	4.080.519,17	73.903.419,17	54.878.589,46	19.024.829,71	39.633.814,75	15.244.774,71
366 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	800.000,00	0,00	800.000,00	369.738,75	430.261,25	369.738,75	0,00
367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	400.000,00	-61.224,42	338.775,58	328.775,58	10.000,00	17.551,38	311.224,20
13 - CULTURA	**2.619.000,00**	**3.402.409,76**	**6.021.409,76**	**4.849.955,25**	**1.171.454,51**	**3.637.032,25**	**1.212.923,00**
392 - DIFUSÃO CULTURAL	2.619.000,00	3.402.409,76	6.021.409,76	4.849.955,25	1.171.454,51	3.637.032,25	1.212.923,00

Metabit Sistemas para Gestão Pública Franciele Silveiro Ferreira Carlos Página: 1/2 - 25/09/2026 15:15 sfexx.frdf

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Demonstrativo por Função e Subfunção

(Artigo 52, Incisos II, alínea "c", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026 **Consolidado**

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
15 - URBANISMO	**39.749.000,00**	**69.246.714,44**	**108.995.714,44**	**87.593.755,99**	**21.401.958,45**	**31.708.871,39**	**55.884.884,60**
451 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	14.149.000,00	64.834.724,44	78.983.724,44	60.131.891,72	18.851.832,72	16.658.871,56	43.473.020,16
452 - SERVIÇOS URBANOS	25.600.000,00	4.411.990,00	30.011.990,00	27.461.864,27	2.550.125,73	15.049.999,83	12.411.864,44
20 - AGRICULTURA	**322.200,00**	**-209.830,00**	**112.370,00**	**50.030,84**	**62.339,16**	**48.531,11**	**1.499,73**
606 - EXTENSÃO RURAL	322.200,00	-209.830,00	112.370,00	50.030,84	62.339,16	48.531,11	1.499,73
23 - COMÉRCIO E SERVIÇOS	**5.220.600,00**	**61.747,75**	**5.282.347,75**	**1.046.994,51**	**4.235.353,24**	**903.391,29**	**143.603,22**
691 - PROMOÇÃO COMERCIAL	612.400,00	-96.247,57	516.152,43	321.556,81	194.595,62	233.806,98	87.749,83
695 - TURISMO	4.608.200,00	157.995,32	4.766.195,32	725.437,70	4.040.757,62	669.584,31	55.853,39
26 - TRANSPORTE	**10.025.000,00**	**2.998.420,00**	**13.023.420,00**	**12.529.861,67**	**493.558,33**	**8.210.053,67**	**4.319.808,00**
453 - TRANSPORTES COLETIVOS URBANOS	10.025.000,00	2.998.420,00	13.023.420,00	12.529.861,67	493.558,33	8.210.053,67	4.319.808,00
27 - DESPORTO E LAZER	**1.447.500,00**	**872.799,68**	**2.320.299,68**	**1.368.596,70**	**951.702,98**	**1.019.571,59**	**349.025,11**
812 - DESPORTO COMUNITÁRIO	1.447.500,00	872.799,68	2.320.299,68	1.368.596,70	951.702,98	1.019.571,59	349.025,11
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	**16.300.000,00**	**-10.825.232,24**	**5.474.767,76**	**4.031.059,15**	**1.443.708,61**	**3.192.745,57**	**838.313,58**
843 - SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	16.300.000,00	-10.825.232,24	5.474.767,76	4.031.059,15	1.443.708,61	3.192.745,57	838.313,58
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**0,00**	**8.700.000,00**	**0,00**	**0,00**
997 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA PARA O RPPS	7.700.000,00	0,00	7.700.000,00	0,00	7.700.000,00	0,00	0,00
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
TOTAL	**669.848.000,00**	**141.148.319,06**	**810.996.319,06**	**574.412.536,86**	**236.583.782,20**	**398.415.137,71**	**175.997.399,15**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Demonstrativo de apuração da Receita Corrente Líquida

(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

Período: Setembro/2025 a Agosto/2026 **Órgão: Consolidado**

RECEITAS CORRENTES

ESPECIFICAÇÃO	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025	01/2026	02/2026	03/2026	04/2026	05/2026	06/2026	07/2026	08/2026	TOTAL
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. MELHORIA	15.845.202,31	15.640.147,91	19.825.876,63	16.539.488,89	11.907.779,56	14.300.721,66	26.848.846,99	16.990.428,75	17.164.422,25	16.287.880,55	17.464.585,03	17.192.865,18	206.008.245,71
CONTRIBUIÇÕES	2.061.588,28	2.011.883,81	2.081.348,81	3.603.470,99	2.033.228,78	1.997.403,93	2.147.624,02	2.263.959,25	1.724.276,89	2.777.206,81	2.215.878,16	2.223.952,95	27.141.822,68
RECEITA PATRIMONIAL	859.829,57	788.714,10	3.278.266,48	755.430,64	52.462,18	4.635.904,96	745.260,30	620.831,35	3.362.373,55	733.666,95	2.004.079,58	4.460.573,66	22.297.393,32
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	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	31.467.674,92	25.832.145,85	25.940.839,53	40.314.262,10	39.911.153,64	30.186.982,22	37.399.318,13	29.209.497,00	36.580.011,27	46.959.154,58	30.200.672,37	29.153.851,36	403.155.562,97
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	957.792,23	1.393.631,15	1.477.139,89	1.576.876,24	999.916,75	728.939,19	1.110.954,08	613.657,64	719.627,31	1.057.208,68	629.155,40	734.152,67	11.999.051,23
TOTAL RECEITAS CORRENTES (I)	**51.192.087,31**	**45.666.522,82**	**52.603.471,34**	**62.789.528,86**	**54.904.540,91**	**51.849.951,96**	**68.252.003,52**	**49.698.373,99**	**59.550.711,27**	**67.815.117,57**	**52.514.370,54**	**53.765.395,82**	**670.602.075,91**

DEDUÇÕES

ESPECIFICAÇÃO	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025	01/2026	02/2026	03/2026	04/2026	05/2026	06/2026	07/2026	08/2026	TOTAL
CONTRIBUIÇÃO AO R.P.P.S.	1.542.005,73	1.547.479,23	1.549.574,13	3.125.295,62	1.517.698,12	1.471.723,49	1.674.115,68	1.744.932,90	1.724.276,89	1.737.354,07	1.736.543,29	1.731.415,67	21.102.414,82
REC. COMPENSAÇÃO PREVIDENC.	88.812,06	88.573,17	847.800,19	421.826,22	135.575,43	106.035,84	110.170,48	82.379,42	87.273,81	136.975,96	109.529,80	109.223,52	2.324.175,90
GANHOS APLIC. FINANCEIRA RPPS	0,00	0,00	2.607.161,61	0,00	0,00	3.590.222,13	0,00	0,00	2.688.717,71	0,00	0,00	3.701.398,51	12.587.499,96
FUNDEB RETIDO	2.863.557,69	2.678.365,12	2.881.433,05	3.822.994,64	4.934.032,09	3.725.710,28	4.106.759,10	3.362.054,78	3.666.765,98	3.716.803,93	2.784.093,22	3.267.260,25	41.809.830,13
TOTAL DEDUÇÕES (II)	**4.494.375,48**	**4.314.417,52**	**7.885.968,98**	**7.370.116,48**	**6.587.305,64**	**8.893.691,74**	**5.891.045,26**	**5.189.367,10**	**8.167.034,39**	**5.591.133,96**	**4.630.166,31**	**8.809.297,95**	**77.823.920,81**

TOTAIS

ESPECIFICAÇÃO	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025	01/2026	02/2026	03/2026	04/2026	05/2026	06/2026	07/2026	08/2026	TOTAL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III)=(I-II)	**46.697.711,83**	**41.352.105,30**	**44.717.502,36**	**55.419.412,38**	**48.317.235,27**	**42.956.260,22**	**62.360.958,26**	**44.509.006,89**	**51.383.676,88**	**62.223.983,61**	**47.884.204,23**	**44.956.097,87**	**592.778.155,10**
RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DE ENDIVIDAMENTO | EMENDAS INDIVIDUAIS (ART.166-A, § 1,CF) (IV)													
(-) EMENDAS INDIVIDUAIS (IV)	0,00	0,00	300.000,00	1.684,83	0,00	28,46	16,17	2.695,26	5.520.887,99	2.431.007,39	358.243,58	43.624,26	8.658.187,94
TOTAL (V)=(III-IV)	**46.697.711,83**	**41.352.105,30**	**44.417.502,36**	**55.417.727,55**	**48.317.235,27**	**42.956.231,76**	**62.360.942,09**	**44.506.311,63**	**45.862.788,89**	**59.792.976,22**	**47.525.960,65**	**44.912.473,61**	**584.119.967,16**
RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL | EMENDAS BANCADA (ART.166, § 16,CF) (VI)													
(-) EMENDAS BANCADA (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.812,30	844,66	101.656,96
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022) (VII)	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
TOTAL (VII)=(V-VI-VII)	**46.697.711,83**	**41.352.105,30**	**44.417.502,36**	**55.417.727,55**	**48.317.235,27**	**42.956.231,76**	**62.360.942,09**	**44.506.311,63**	**45.862.788,89**	**59.792.976,22**	**47.425.148,35**	**44.911.628,95**	**584.018.310,20**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

Metabit Sistemas para Gestão Pública — Franciele Silveiro Ferreira Carlos — Página: 1/1 - 25/09/2026 15:16 sfexx.frfs

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

(Artigo 53, Incisos II e 50, Inciso IV, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026 **Consolidado**

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISÃO ATÉ MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS
RECEITAS CORRENTES (I)	**44.000.000,00**	**44.000.000,00**	**29.429.164,00**	**24.195.562,72**
CONTRIBUIÇÕES	**22.998.000,00**	**22.998.000,00**	**15.425.030,40**	**13.338.060,11**
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR ATIVO CIVIL	21.708.000,00	21.708.000,00	14.564.858,40	12.454.107,35
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR INATIVO CIVIL	1.250.000,00	1.250.000,00	833.500,00	854.247,21
CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA CIVIL	40.000,00	40.000,00	26.672,00	29.705,55
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA ENTRE RGPS E RPPS	1.000.000,00	1.000.000,00	666.800,00	877.164,26
RECEITA PATRIMONIAL	**20.000.000,00**	**20.000.000,00**	**13.336.000,00**	**9.980.338,35**
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	20.000.000,00	20.000.000,00	13.336.000,00	9.980.338,35
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.000,00	2.000,00	1.333,60	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (III)	**38.290.000,00**	**38.290.000,00**	**25.531.772,00**	**19.758.729,33**
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DO EXERCÍCIO	**26.040.000,00**	**26.040.000,00**	**17.363.472,00**	**16.158.729,33**
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL	26.040.000,00	26.040.000,00	17.363.472,00	16.158.729,33
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PENSIONISTA CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	**12.250.000,00**	**12.250.000,00**	**8.168.300,00**	**3.600.000,00**
DEDUÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA (IV)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT (V)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
OUTROS APORTES FINANCEIROS AO RPPS (VI)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (VII) = (I+II+III+V+VI) - IV	**82.290.000,00**	**82.290.000,00**	**54.960.936,00**	**43.954.292,05**

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

(Artigo 53, Incisos II e 50, Inciso IV, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026 **Consolidado**

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA ATÉ MÊS	LIQUIDADA ATÉ MÊS
ADMINISTRAÇÃO (VII)	**8.390.000,00**	**8.390.000,00**	**1.949.234,66**	**1.721.990,60**
DESPESAS CORRENTES	4.780.000,00	4.780.000,00	1.882.629,36	1.655.385,30
DESPESAS DE CAPITAL	3.610.000,00	3.610.000,00	66.605,30	66.605,30
PREVIDÊNCIA SOCIAL (VIII)	**66.200.000,00**	**66.200.000,00**	**32.963.223,31**	**32.963.223,31**
APOSENTADORIAS	61.000.000,00	61.000.000,00	30.435.125,99	30.435.125,99
PENSÕES	5.200.000,00	5.200.000,00	2.528.097,32	2.528.097,32
OUTRAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (SUPERÁVIT PREVISTO NO ORÇAMENTO) (IX)	**7.700.000,00**	**7.700.000,00**	**0,00**	**0,00**
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (X)=(VII+VIII+IX)	**82.290.000,00**	**82.290.000,00**	**34.912.457,97**	**34.685.213,91**
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (VII - X)	**0,00**	**0,00**	**9.041.834,08**	**9.269.078,14**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Resultado Nominal - Exceto órgão de Previdência

(Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2025 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada (I)	**3.132.157,35**	**1.429.981,71**	**-247.682,00**
Deduções (II)	**49.376.252,86**	**98.196.191,31**	**84.406.884,72**
Ativo Disponível	64.215.815,48	98.687.280,68	85.168.632,92
Haveres Financeiros	440.657,11	3.855.501,01	3.449.658,61
(-) Restos a Pagar Processados	11.959.926,43	514.086,56	124.236,97
(-) Depósitos Restituíves e Valores Vinculados	3.320.293,30	3.832.503,82	4.087.169,84
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	**-46.244.095,51**	**-96.766.209,60**	**-84.654.566,72**
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	0,00	0,00	0,00
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	**-46.244.095,51**	**-96.766.209,60**	**-84.654.566,72**

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Agosto (c - a)
Resultado Nominal	**12.111.642,88**	**-38.410.471,21**

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	0,00

NOTA EXPLICATIVA:

1. Na linha DEDUÇÕES (II) se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado valor nessa linha.
2. Os valores relativos aos investimentos do RPPS serão demonstrados na linha de Haveres Financeiros.
3. O saldo da Dívida Fiscal Líquida corresponde ao saldo da dívida consolidada líquida, deduzidas as Receitas de Privatização e Passivos Reconhecidos.
4. O saldo dos Passivos Reconhecidos compreende as obrigações com fornecedor ou instituição financeira que não foram excluídos da Dívida Consolidada.
5. As dívidas contabilizadas como INTRA OFSS (Orçamento Fiscal e da Seguridade Social) são excluídas nos demonstrativos consolidados.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Resultado Nominal - Regime Previdenciário

(Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2025 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada Previdenciária (I)	**452.327.341,43**	**452.327.341,43**	**452.327.341,43**
Passivo Atuarial	452.327.341,43	452.327.341,43	452.327.341,43
Deduções (II)	**477.727.039,92**	**507.325.199,85**	**521.557.892,21**
Ativo Disponível	112,19	112,19	1.715.719,30
Haveres Financeiros	478.068.046,27	507.702.920,77	520.227.600,16
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00
(-) Depósitos Restituíves e Valores Vinculados	341.118,54	377.833,11	385.427,25
Dívida Consolidada Líquida Previdenciária (Iii) = (I - Ii)	**-25.399.698,49**	**-54.997.858,42**	**-69.230.550,78**
Dívida Fiscal Líquida Previdenciária (Vi) = (Iii - V)	**-25.399.698,49**	**-54.997.858,42**	**-69.230.550,78**

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFÊRENCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Agosto (c - a)
Resultado Nominal	**-14.232.692,36**	**-43.830.852,29**

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	0,00

NOTA EXPLICATIVA:

1. Na linha DEDUÇÕES (II) se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado valor nessa linha.
2. Os valores relativos aos investimentos do RPPS serão demonstrados na linha de Haveres Financeiros.
3. O saldo da Dívida Fiscal Líquida corresponde ao saldo da dívida consolidada líquida, deduzidas as Receitas de Privatização e Passivos Reconhecidos.
4. O saldo dos Passivos Reconhecidos compreende as obrigações com fornecedor ou instituição financeira que não foram excluídos da Dívida Consolidada.
5. As dívidas contabilizadas como INTRA OFSS (Orçamento Fiscal e da Seguridade Social) são excluídas nos demonstrativos consolidados.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Resultado Primário

(Artigo 53, Incisos III, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026 **Órgão: Consolidado**

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	**642.383.000,00**	**642.383.000,00**	**447.197.343,45**
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	223.359.000,00	223.359.000,00	139.245.101,76
CONTRIBUIÇÕES	33.498.000,00	33.498.000,00	17.383.530,79
RECEITA PREVIDENCIÁRIA	22.998.000,00	22.998.000,00	13.338.060,11
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	10.500.000,00	10.500.000,00	4.045.470,68
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	2.200.000,00	2.200.000,00	1.673.033,62
RECEITA PATRIMONIAL	28.565.000,00	28.565.000,00	16.615.152,53
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	26.365.000,00	26.365.000,00	14.942.118,91
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	373.594.000,00	373.594.000,00	282.297.327,25
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	9.732.000,00	9.732.000,00	6.598.350,03
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	9.732.000,00	9.732.000,00	6.598.350,03
RECEITAS DE CAPITAL (II)	**4.000.000,00**	**4.000.000,00**	**14.829.348,09**
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	0,00	0,00	12.361.262,60
ALIENAÇÃO DE ATIVOS	0,00	0,00	559.520,00
OUTRAS ALIENAÇÕES DE BENS	0,00	0,00	559.520,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.000.000,00	4.000.000,00	1.908.565,49
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.000.000,00	4.000.000,00	1.908.565,49
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	**4.000.000,00**	**4.000.000,00**	**2.468.085,49**
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	**41.190.000,00**	**41.190.000,00**	**33.352.476,41**
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	**605.193.000,00**	**605.193.000,00**	**416.312.952,53**

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O MÊS
DESPESAS CORRENTES (X)	**608.794.200,00**	**656.438.873,48**	**365.596.857,48**
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	280.763.000,00	293.814.250,57	185.086.160,35
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)	7.000.000,00	2.237.413,60	1.248.350,83
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	321.031.200,00	360.387.209,31	179.262.346,30
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	**601.794.200,00**	**654.201.459,88**	**364.348.506,65**
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	**18.472.800,00**	**114.653.737,26**	**10.978.648,33**
INVESTIMENTOS	7.472.800,00	110.699.091,42	10.978.648,33
INVERSÕES FINANCEIRAS	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
DEMAIS INVERSÕES FINANCEIRAS	3.500.000,00	3.500.000,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)	7.500.000,00	454.645,84	0,00
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	**10.972.800,00**	**114.199.091,42**	**10.978.648,33**
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	**8.700.000,00**	**8.700.000,00**	**0,00**
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	**621.467.000,00**	**777.100.551,30**	**375.327.154,98**
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	**-16.274.000,00**	**-171.907.551,30**	**40.985.797,55**

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	-19.065.000,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

Prefeitura Municipal de São Roque

Demonstrativo dos Restos a Pagar

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2026 a Agosto/2026 **Consolidado**

ENTIDADE / FONTE DE RECURSO	EXERCÍCIO ANTERIOR		MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO					SALDO ATÉ O PERÍODO	
	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO	NÃO PROC. LIQUIDADO	PAGO PROCESSADO	PAGO NÃO PROCESSADO	CANCELADO PROCESSADO	CANCELADO NÃO PROCES.	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO
PREFEITURA MUNICIPAL	**11.912.980,99**	**46.760.745,54**	**31.443.361,41**	**11.912.980,99**	**31.319.124,44**	**0,00**	**2.161.348,18**	**0,00**	**13.280.272,92**
RECURSOS PRÓPRIOS	9.350.045,22	20.926.201,76	17.535.424,11	9.350.045,22	17.502.050,87	0,00	750.504,29	0,00	2.673.646,60
RECURSOS ESTADUAIS	1.137.847,50	13.013.403,10	6.229.509,94	1.137.847,50	6.229.509,94	0,00	15.301,01	0,00	6.768.592,15
FUNDOS ESPECIAIS	10.072,88	1.167.422,78	620.063,22	10.072,88	620.063,22	0,00	481.697,37	0,00	65.662,19
RECURSOS FEDERAIS	847.647,05	10.363.175,18	6.403.619,18	847.647,05	6.312.755,45	0,00	907.135,51	0,00	3.143.284,22
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	927.283,89	298.196,13	0,00	298.196,13	0,00	0,00	0,00	629.087,76
EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	567.368,34	363.258,83	356.548,83	567.368,34	356.548,83	0,00	6.710,00	0,00	0,00
CAMARA MUNICIPAL	**46.576,83**	**818.834,42**	**514.657,40**	**46.093,50**	**514.657,40**	**483,33**	**32.729,12**	**0,00**	**271.447,90**
RECURSOS PRÓPRIOS	46.576,83	818.834,42	514.657,40	46.093,50	514.657,40	483,33	32.729,12	0,00	271.447,90
INSTITUTO DE PREVIDENCIA	**0,00**	**99.260,14**	**90.498,22**	**0,00**	**90.498,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**8.761,92**
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	0,00	99.260,14	90.498,22	0,00	90.498,22	0,00	0,00	0,00	8.761,92
TOTAL	**11.959.557,82**	**47.678.840,10**	**32.048.517,03**	**11.959.074,49**	**31.924.280,06**	**483,33**	**2.194.077,30**	**0,00**	**13.560.482,74**

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

Metabit Sistemas para Gestão Pública — Franciele Silveiro Ferreira Carlos — Página: 1/1 - 25/09/2026 15:18 sfexx.frxw

{autenticidadeassinatura}

Prefeitura Municipal de São Roque

Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

(Artigo 54 e 55, da LC. 101/00)

Período: Setembro/2025 a Agosto/2026 **Poder Executivo**

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	Valores em R$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	**584.018.310,20**	**100,00**
DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
MONTANTE	245.270.300,43	41,99
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 LRF)	315.369.887,51	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 LRF)	299.601.393,13	51,30
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DE ENDIVIDAMENTO	**584.119.967,16**	**0,00**
DIVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
SALDO DEVEDOR	-84.654.566,72	-14,49
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	700.943.960,59	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
CONCESSÕES DE GARANTIA		
MONTANTE	5.079.474,66	0,87
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	128.506.392,78	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)		
REALIZADAS NO PERÍODO	12.361.262,60	2,12
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	93.459.194,75	16,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
SALDO DEVEDOR	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)	40.888.397,70	7,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

Tabata Amanda Salvetti Augusto
Controle Interno

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2026

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (b/a) x
RECEITAS DE IMPOSTOS (I)	204.650.000,00	204.650.000,00	128.344.100,07	62,71
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	72.500.000,00	72.500.000,00	45.526.523,95	62,79
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	24.150.000,00	24.150.000,00	12.129.000,40	50,22
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	80.200.000,00	80.200.000,00	54.650.957,09	68,14
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	27.800.000,00	27.800.000,00	16.037.618,63	57,68
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	164.760.000,00	164.760.000,00	147.817.400,66	89,71
Cota-Parte FPM	72.000.000,00	72.000.000,00	60.499.126,50	84,02
Cota-Parte ITR	280.000,00	280.000,00	42.294,78	15,10
Cota-Parte IPVA	24.800.000,00	24.800.000,00	27.743.886,04	111,87
Cota-Parte ICMS	67.200.000,00	67.200.000,00	59.061.945,74	87,88
Cota-Parte IPI-Exportação	480.000,00	480.000,00	470.147,60	97,94
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = (I) + (II)	369.410.000,00	369.410.000,00	276.161.500,73	74,75

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
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	46.041.000,00	49.939.385,22	37.101.707,43	74,29	31.523.153,86	63,12	30.931.014,60	61,93	5.578.553,57
Despesas Correntes	46.039.000,00	49.287.360,56	36.543.065,31	74,14	31.355.236,26	63,61	30.869.067,31	62,63	5.187.829,05
Despesas de Capital	2.000,00	652.024,66	558.642,12	85,67	167.917,60	25,75	61.947,29	9,50	390.724,52
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	51.112.300,00	44.440.402,88	42.788.046,10	96,28	24.573.102,36	55,29	24.532.460,57	55,20	18.214.943,74
Despesas Correntes	51.101.300,00	44.439.402,88	42.788.046,10	96,28	24.573.102,36	55,29	24.532.460,57	55,20	18.214.943,74
Despesas de Capital	11.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	3.400.000,00	3.160.000,00	2.575.597,32	81,50	1.904.875,81	60,28	1.736.097,58	54,93	670.721,51
Despesas Correntes	3.400.000,00	3.160.000,00	2.575.597,32	81,50	1.904.875,81	60,28	1.736.097,58	54,93	670.721,51
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	3.977.000,00	3.459.321,10	2.628.299,75	75,97	1.166.588,21	33,72	1.154.799,51	33,38	1.461.711,54
Despesas Correntes	3.826.000,00	3.251.750,00	2.628.299,75	80,82	1.166.588,21	35,87	1.154.799,51	35,51	1.461.711,54
Despesas de Capital	151.000,00	207.571,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	61.000,00	20.000,00	3.810,00	19,05	3.810,00	19,05	3.810,00	19,05	0,00
Despesas Correntes	60.000,00	20.000,00	3.810,00	19,05	3.810,00	19,05	3.810,00	19,05	0,00
Despesas de Capital	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	104.591.300,00	101.019.109,20	85.097.460,60	84,23	59.171.530,24	58,57	58.358.182,26	57,76	25.925.930,36

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)	85.097.460,60	59.171.530,24	58.358.182,26
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	85.097.460,60	59.171.530,24	58.358.182,26
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			41.424.225,11
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	43.673.235,49	17.747.305,13	16.933.957,15
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII)	0,00	0,00	0,00
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC n° 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	30,81	21,43	21,13

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 Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final(não aplicado) (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo final = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2026

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m)	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q))	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
Empenhos de 2026	41.424.225,11	85.097.460,60	43.673.235,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.673.235,49
Empenhos de 2025	55.516.343,95	82.286.048,35	26.769.704,40	4.329.983,17	0,00	0,00	3.636.764,27	658.867,62	34.351,28	26.735.353,12
Empenhos de 2024	48.328.285,88	74.884.776,42	26.556.490,54	2.447.768,92	0,00	0,00	1.708.258,90	0,00	739.510,02	25.816.980,52
Empenhos de 2023	43.081.005,28	76.822.461,67	33.741.456,39	4.462.438,77	0,00	0,00	4.007.074,56	0,00	455.364,21	33.286.092,18
Empenhos de 2022	29.612.667,60	77.195.854,75	47.583.187,15	1.572.060,86	0,00	0,00	981.894,14	0,00	590.166,72	46.993.020,43

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

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final(não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2026 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXV)	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
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)	29.123.000,00	29.123.000,00	39.696.620,45	136,30
Proveniente da União	20.673.000,00	20.673.000,00	31.205.915,27	150,95
Proveniente dos Estados	8.450.000,00	8.450.000,00	8.490.705,18	100,48
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)	250.000,00	250.000,00	53.178,46	21,27
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	29.373.000,00	29.373.000,00	39.749.798,91	135,32

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	8.383.000,00	17.369.271,99	10.995.741,51	63,30	5.862.070,32	33,74	5.814.695,97	33,47	5.133.671,19
Despesas Correntes	8.233.000,00	14.475.791,92	8.275.222,37	57,16	5.862.070,32	40,49	5.814.695,97	40,16	2.413.152,05
Despesas de Capital	150.000,00	2.893.480,07	2.720.519,14	94,02	0,00	0,00	0,00	0,00	2.720.519,14
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	19.975.000,00	40.519.706,19	29.572.097,14	72,98	22.753.308,27	56,15	22.663.625,82	55,93	6.818.788,87
Despesas Correntes	19.975.000,00	40.454.569,91	29.543.957,86	73,02	22.725.168,99	56,17	22.635.486,54	55,95	6.818.788,87
Despesas de Capital	0,00	65.136,28	28.139,28	43,20	28.139,28	43,20	28.139,28	43,20	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	500.000,00	1.072.967,40	624.519,35	58,20	428.143,12	39,90	314.512,88	29,31	196.376,23
Despesas Correntes	500.000,00	1.072.967,40	624.519,35	58,20	428.143,12	39,90	314.512,88	29,31	196.376,23
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	805.000,00	1.450.000,00	580.311,58	40,02	269.661,73	18,59	269.398,33	18,57	310.649,85
Despesas Correntes	805.000,00	1.300.000,00	411.113,78	31,62	269.661,73	20,74	269.398,33	20,72	141.452,05
Despesas de Capital	0,00	150.000,00	169.197,80	112,79	0,00	0,00	0,00	0,00	169.197,80
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	310.000,00	310.000,00	109.725,04	35,39	8.885,04	2,86	8.628,64	2,78	100.840,00
Despesas Correntes	310.000,00	310.000,00	109.725,04	35,39	8.885,04	2,86	8.628,64	2,78	100.840,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	29.973.000,00	60.721.945,58	41.882.394,62	68,97	29.322.068,48	48,28	29.070.861,64	47,87	12.560.326,14

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2026

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS 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 Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	54.424.000,00	67.308.657,21	48.097.448,94	71,45	37.385.224,18	55,54	36.745.710,57	54,59	10.712.224,76
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	71.087.300,00	84.960.109,07	72.360.143,24	85,16	47.326.410,63	55,70	47.196.086,39	55,55	25.033.732,61
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	3.900.000,00	4.232.967,40	3.200.116,67	75,59	2.333.018,93	55,11	2.050.610,46	48,44	867.097,74
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	4.782.000,00	4.909.321,10	3.208.611,33	65,35	1.436.249,94	29,25	1.424.197,84	29,01	1.772.361,39
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	371.000,00	330.000,00	113.535,04	34,40	12.695,04	3,84	12.438,64	3,76	100.840,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	134.564.300,00	161.741.054,78	126.979.855,22	78,50	88.493.598,72	54,71	87.429.043,90	54,05	38.486.256,50
(-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes	29.123.000,00	59.550.940,58	41.249.525,82	69,26	28.993.731,53	48,68	28.742.531,69	48,26	12.255.794,29
TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLVIII)	105.441.300,00	102.190.114,20	85.730.329,40	83,89	59.499.867,19	58,22	58.686.512,21	57,42	26.230.462,21

Nota Explicativa:

1. 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.
2. Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).
3. Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2026

RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 274/2016, art. 11, II, b)

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	204.650.000,00	128.344.100,07
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	72.500.000,00	45.526.523,95
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	24.150.000,00	12.129.000,40
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	80.200.000,00	54.650.957,09
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	27.800.000,00	16.037.618,63
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	176.760.000,00	151.652.700,51
2.1 - Cota-Parte FPM	84.000.000,00	64.334.426,35
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	72.000.000,00	60.499.126,50
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	12.000.000,00	3.835.299,85
2.2 - Cota-Parte ICMS	67.200.000,00	59.061.945,74
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	480.000,00	470.147,60
2.4 - Cota-Parte ITR	280.000,00	42.294,78
2.5 - Cota-Parte IPVA	24.800.000,00	27.743.886,04
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7 - Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	**381.410.000,00**	**279.996.800,58**
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	**41.190.000,00**	**29.563.479,63**
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)	**62.400.500,00**	**40.435.720,01**

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	**105.500.000,00**	**71.386.719,92**
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	105.500.000,00	71.386.719,92
6.1.1 - Principal	105.000.000,00	70.781.489,60
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	500.000,00	605.230,32
6.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF + (FUNDEB ETI FONTE 546)	0,00	0,00
6.2.1 - Principal	0,00	0,00
6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1 - Principal	0,00	0,00
6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00
6.4.1 - Principal	0,00	0,00
6.4.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 – 4)	**63.810.000,00**	**41.218.009,97**

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	3.909.011,25
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	3.909.011,25
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	**75.295.731,17**

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2026

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	**109.312.393,05**	**72.714.553,74**	**69.843.529,76**	**68.614.689,59**	**2.871.023,98**
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	103.712.393,05	67.377.533,60	67.377.533,60	66.148.693,43	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	33.000.000,00	20.873.780,58	20.873.780,58	20.477.244,48	0,00
10.1.2 - Ensino Fundamental	69.912.393,05	46.134.014,27	46.134.014,27	45.309.833,95	0,00
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	800.000,00	369.738,75	369.738,75	361.615,00	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	5.600.000,00	5.337.020,14	2.465.996,16	2.465.996,16	2.871.023,98
10.2.1 - Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2 - Ensino Fundamental	5.600.000,00	5.337.020,14	2.465.996,16	2.465.996,16	2.871.023,98
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	**DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)**	**DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)**	**DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)**	**INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)**	**INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)[7] (h)**
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	68.902.160,69	66.031.136,71	64.802.296,54	2.871.023,98	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	68.902.160,69	66.031.136,71	64.802.296,54	2.871.023,98	0,00
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	63.565.140,55	63.565.140,55	62.336.300,38	0,00	0,00
13 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal[2]	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO[10] (m)
15 - MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	49.970.703,94	63.565.140,55	63.565.140,55	89,04
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)[3]	VALOR PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NÃO APLICADA NO EXERCÍCIO	7.138.671,99	5.355.583,21	5.355.583,21	0,00	7,50

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)[3]	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	10.364.247,94	3.812.393,05	3.812.393,05	0,00	48.309,10	48.309,10
19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	10.364.247,94	3.812.393,05	3.812.393,05	0,00	48.309,10	48.309,10
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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2026

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 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)**
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	**108.285.614,84**	**89.145.812,05**	**58.803.137,04**	**58.297.820,75**	**30.342.675,01**
20.1 - Educação Infantil	35.006.076,46	28.112.466,17	18.490.689,43	18.359.900,29	9.621.776,74
20.2 - Ensino Fundamental	72.940.762,80	60.704.570,30	40.294.896,23	39.920.369,08	20.409.674,07
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4 - Educação Especial	338.775,58	328.775,58	17.551,38	17.551,38	311.224,20
20.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO – MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	**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 E FUNDEB	**213.785.614,84**	**158.047.972,74**	**124.834.273,75**	**123.100.117,29**	**33.213.698,99**
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	68.344.852,04	49.315.022,33	39.382.021,39	38.854.696,15	9.933.000,94
21.1.1 - Creche	37.771.205,40	29.523.303,03	20.146.604,37	19.980.739,83	9.376.698,66
21.1.2 - Pré-escola	30.573.646,64	19.791.719,30	19.235.417,02	18.873.956,32	556.302,28
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	145.440.762,80	108.732.950,41	85.452.252,36	84.245.421,14	23.280.698,05

APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR
22 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)	58.803.137,04
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	29.563.479,63
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
25 - (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x)	48.309,10
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4	0,00
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = L30.1 (af)	38.224,13
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	**88.280.083,44**

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL[2] e [5]	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	69.999.200,145	88.280.083,44	31,52

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE[8]	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac)-(ae)-(af)
30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	**8.766.201,00**	**6.312.031,03**	**8.226.208,12**	**38.224,13**	**501.768,75**
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	8.711.642,87	6.312.031,03	8.171.649,99	38.224,13	501.768,75
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	54.558,13	0,00	54.558,13	0,00	0,00
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	**PREVISÃO ATUALIZADA (a)**	**RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)**
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	**18.811.000,00**	**14.434.607,04**
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	10.011.000,00	8.506.643,68
31.1.1 - Salário-Educação	7.600.000,00	5.269.254,07
31.1.2 - PDDE	5.000,00	1,00
31.1.3 - PNAE	2.076.000,00	1.954.322,65
31.1.4 - PNATE	330.000,00	332.099,33
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	0,00	950.966,63
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	8.500.000,00	5.263.189,98
31.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	640.287,82
31.5 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	300.000,00	24.485,56

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO ROQUE

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a AGOSTO 2026

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (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)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	**49.914.453,47**	**34.006.698,78**	**14.523.458,94**	**14.211.550,54**	**19.483.239,84**
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	5.897.342,71	5.892.342,71	269.344,74	269.344,74	5.622.997,97
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	16.993.010,89	2.462.080,93	1.036.476,64	1.027.006,66	1.425.604,29
32.3 - ENSINO MÉDIO	9.373.481,27	8.214.478,45	5.314.800,48	5.272.873,55	2.899.677,97
32.4 - ENSINO SUPERIOR	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8 - OUTRAS	17.650.618,60	17.437.796,69	7.902.837,08	7.642.325,59	9.534.959,61

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	**266.551.461,36**	**195.867.064,57**	**143.170.125,74**	**141.124.060,88**	**52.696.938,83**
33.1 - Despesas Correntes	245.875.726,87	187.392.385,96	141.571.752,86	139.526.688,00	45.820.633,10
33.1.1 - Pessoal Ativo	136.680.587,35	91.243.351,37	91.243.351,37	89.594.338,44	0,00
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	109.195.139,52	96.149.034,59	50.328.401,49	49.932.349,56	45.820.633,10
33.2 - Despesas de Capital	20.675.734,49	8.474.678,61	1.598.372,88	1.597.372,88	6.876.305,73
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	20.675.734,49	8.474.678,61	1.598.372,88	1.597.372,88	6.876.305,73

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	3.963.569,38	0,00
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	71.402.805,80	5.269.254,07
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	68.669.247,72	5.318.637,93
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	6.697.127,46	-49.383,86
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	6.697.127,46	-49.383,86

Nota Explicativa:

1 - SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) MAIOR QUE 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. utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subseqüente, mediante abertura de crédito adicional.
4 - Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira 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.
9 - Nesta coluna não devem se informados valores inferiores a 0 (zero).
10 - Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

Marcos Augusto Issa Henriques de Araújo
Prefeito Municipal

Franciele Silverio Ferreira Carlos
Contadora
1SP298151/O-3

LICITAÇÕES E CONTRATOS

LICITAÇÕES E CONTRATOS

RESUMO DE EDITAL – PE 068/2026 - REGISTRO DE PREÇOS PARA EVENTUAL E FUTURA AQUISIÇÃO, DE FORMA PARCELADA, DE KITS LANCHE, DESTINADOS AO ATENDIMENTO DAS DEMANDAS DOS DEPARTAMENTOS DE BEM-ESTAR SOCIAL, TURISMO E CULTURA, DESENVOLVIMENTO ECONÔMICO, DESENVOLVIMENTO RURAL, ESPORTE E LAZER, SAÚDE E EDUCAÇÃO. Encerramento às 08h45 horas do dia 16/10/2026. O edital estará à disposição a partir do dia 02/10/2026, no site www.saoroque.sp.gov.br.

INEXIGIBILIDADE Nº 044/2026: LOCAÇÃO DE IMÓVEL DESTINADO À INSTALAÇÃO E FUNCIONAMENTO DO CORREIO DE CANGUERA, LOCALIZADO NA RUA AMARO GODINHO, Nº 454 – CANGUERA – SÃO ROQUE - SP. Em 29/09/2026 o Sr. Prefeito autorizou os atos da Contratação da locatário Sr. José Paulino Pereira pelo valor de R$ 17.748,00 (dezessete mil, setecentos e quarenta e oito reais) – nos termos do artigo 74, Inciso V, da Lei 14.133/21.

INEXIGIBILIDADE nº 045/2026 – Contratação de empresa especializada na prestação de serviços de licença de uso, em caráter não permanente, de software on-line com banco de dados em nuvem, que possibilite a otimização da cobrança da dívida ativa. Em 29/09/2026 o Sr. Prefeito autorizou os atos da contratação em favor da empresa ATIVA 1184-SOLUÇÕES EM COBRANÇA EXTRAJUDICIAL LTDA, inscrita no CNPJ nº 54.707.037/0001-83, pelo valor de R$ 153.000,00 (cento e cinquenta e três mil reais), nos termos do artigo 74, Inciso I, da Lei 14.133/21.

ADJUDICAÇÃO/HOMOLOGAÇÃO – Ref.: Pregão Eletrônico 049/2026 – REGISTRO DE PREÇOS PARA SERVIÇOS DE GUINCHO PARA REMOÇÃO E TRANSPORTE DE VEÍCULOS PERTENCENTES À FROTA MUNICIPAL COMPREENDENDO VEÍCULOS DA LINHA LEVE, LINHA MÉDIA E LINHA PESADA, CONFORME AS NECESSIDADES DO DEPARTAMENTO RESPONSÁVEL PELA GESTÃO E MANUTENÇÃO DA FROTA DA PREFEITURA. Em **21/09/2026**, o Senhor Prefeito adjudicou e homologou os lotes 001 e 002 à empresa DAIANA ROVERE DEVINHALE pelo valor total de R$ 753.440,00. O lote 003 restou fracassado.

ADJUDICAÇÃO/HOMOLOGAÇÃO – Ref.: Pregão Eletrônico 036/2026 - Processo n° 056/2026 - Registro de Preços para aquisição de aparelhos de ar-condicionado. Em 28/09/2026, o Senhor Prefeito adjudicou e homologou os lotes 001, 002 e 005 à empresa PDN COMERCIO E SERVICOS ELETRONICOS LTDA (48.042.994/0001-35), pelo valor total de R$ 39.400,00; lote 003 à empresa ELETRO CENTRO COMERCIO DE PECAS E ELETROELETRONICOS LTDA (16.779.255/0003-04), pelo valor total de R$ 21.220,00; lote 004 à empresa JHP AR CONDICIONADO LTDA (61.941.298/0001-29), pelo valor de R$ 20.216,00; Lote 006 à empresa FERRINI COMERCIO & CONSULTORIA LTDA (13.642.211/0001-70), pelo valor de R$ 6.522,96; Lotes 007, 008, 009, 010, 011 à empresa FRIOVIX COMERCIO DE REFRIGERACAO LTDA (09.316.105/0018-77), pelo valor de R$ 472.622,20; Lote 012 para à empresa VENTISOL DA AMAZONIA INDUSTRIA DE APARELHOS ELET. LTDA (17.417.928/0001-79), pelo valor de R$ 506.124,00.

ADJUDICAÇÃO/HOMOLOGAÇÃO – Ref.: Pregão Eletrônico 055/2026 – RP para futura e eventual aquisição de elementos filtrantes originais ou similares de primeira linha para manutenção corretiva/preventiva conforme necessidade para veículos linha leve e média da frota da Prefeitura de São Roque/SP. Em **21/09/2026** o Senhor Prefeito adjudicou e homologou os lotes 2, 20, 22, 25, 26, 31, 32, 34, 36, 37, 38, 42, 46, 79 e 103 à empresa AGRIC-TEM DISTRIBUIDORA DE PECAS LTDA (SAMARA DA SILVA) pelo valor total de R$ 7.626,38; os lotes 1, 3, 4, 5, 7, 9, 10, 15, 16, 18, 19, 21, 24, 29, 30, 33, 35, 39, 40, 43, 45, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 81, 82, 83, 84, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 104 e 105 à empresa J. MARANGONI COMERCIAL - IMPORTACAO E EXPORTACAO LTDA pelo valor total de R$ 40.519,82; o lote 86 à empresa PANAJO PECAS AUTOMOTIVAS NACIONAL LTDA pelo valor total de R$ 227,95; os lotes 6, 8,

11, 12, 13, 14, 17, 23, 27, 28, 41, 44, 47 e 48 à empresa PONTUAL DISTRIBUIDORA DE AUTO PECAS LTDA pelo valor total de R$ 9.669,10. O item 80 restou fracassado.

EXTRATO DE ADITAMENTO DE CONTRATO– CHAMAMENTO Nº 007/2024 – CONTRATO Nº 112/2025 – CREDENCIAMENTO DE INSTITUIÇÕES FINANCEIRAS AUTORIZADAS A FUNCIONAR PELO BANCO DO CENTRAL DO BRASIL, INTERESSADAS EM PROCEDER A CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS PESSOAL E/OU FINANCIAMENTOS DE BENS DE CONSUMO E/OU ARRENDAMENTOS MERCANTIS, COM CONSIGNAÇÃO EM FOLHA DE PAGAMENTO, PARA SERVIDORES E EMPREGADOS PÚBLICOS MUNICIPAIS ATIVOS, APOSENTADOS E PENSIONISTAS DA PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SÃO ROQUE - CONTRATADA: BANCO DO BRASIL S/A - ASSINATURA: 29/09/2026 - VIGÊNCIA: 12 (DOZE) MESES – NOS TERMOS DA LEI FEDERAL 14.133/2021.

ADJUDICAÇÃO/HOMOLOGAÇÃO - Ref.: Pregão Eletrônico nº 073/2026 – AQUISIÇÃO DE VEÍCULO AUTOMOTOR NOVO (0 KM), COM CAPACIDADE DE ATÉ 7 LUGARES, VISANDO ATENDER ÀS DEMANDAS DE TRANSPORTE DE PACIENTES E SUPORTE TÉCNICO DO DEPARTAMENTO DE SAÚDE DA PREFEITURA DA ESTÂNCIA TURÍSTICA DE SÃO ROQUE/SP. Em 29/09/2026 o Sr. Prefeito adjudicou e homologou o item 01 à empresa PROESTE DRACENA COMERCIO DE VEICULOS E PECAS LTDA, pelo valor total de R$ 153.900,00.

MUNICIPIO DE SAO ROQUE: 70946009000175
Assinado por: MUNICIPIO DE SAO ROQUE: 70946009000175
Data: 29/09/2026 16:10:55