



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

PODER EXECUTIVO

LICITAÇÕES E CONTRATOS

AVISO DE LICITAÇÃO PREGÃO ELETRÔNICO Nº 23/2026

AVISO DE LICITAÇÃO PREGÃO ELETRÔNICO Nº 23/2026

Encontra-se aberta na Prefeitura Municipal de Sarutaiá/SP, licitação na modalidade **Pregão Eletrônico**, do tipo **menor preço**, nos termos da Lei nº 14.133/2021.

OBJETO: Registro de preço para aquisição de insumos e **materiais médico-hospitalares** destinados ao atendimento das necessidades do Departamento de Saúde do Município de Sarutaiá..

INÍCIO DO RECEBIMENTO DAS PROPOSTAS: 01/10/2026 às 07h

FIM DO RECEBIMENTO DAS PROPOSTAS: 14/10/2026 às 07h

ABERTURA E JULGAMENTO DAS PROPOSTAS: 14/10/2026 às 08h

INÍCIO DA SESSÃO DE DISPUTA DE PREÇOS: 14/10/2026 às 9h

LOCAL: Plataforma eletrônica: www.bllcompras.com

O edital completo e seus anexos encontram-se disponíveis no site oficial da Prefeitura Municipal de Sarutaiá/SP (informar endereço eletrônico) e na plataforma de realização do pregão.

Maiores informações poderão ser obtidas junto ao Setor de Licitações, pelo e-mail: licitacoes@sarutaiia.sp.gov.br ou na plataforma eletrônica: www.bllcompras.com.

Sarutaiá, 30 de setembro de 2026.

Rodrigo Dulícia Fuloni
Prefeito Municipal Interino



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

CONTÁBEIS / FINANCEIRO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - REFERENTE AO 2º QUADRIMESTRE DE 2026

30 SET 2026
13:47:25
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA1251162019
Pag: 1/1

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO OU NÃO DO ART. 42 DA LRF

Referente ao 2º Quadrimestre de 2026 - Período: 01/01/2026 à 31/08/2026

Portaria S.T.N. nº 249 de 30/04/2010 - R\$ 1,00

Apuração por Órgão do 1º ao 5º Bimestre do último ano de mandato	R\$
Disponibilidade Financeira no final do período	8.012.081,34
(-) Saldo de Restos a Pagar até o período	1.641.281,94
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até o período	1.050.734,85
(-) Saldo da Despesa Empenhada a Liquidar	3.843.809,41
(-) Valores Restituíveis	0,00
(=) Liquidez do Período (superávit, déficit ou equilíbrio)	1.476.255,14
(+) Saldo da Receita Prevista a Realizar	12.957.288,27
(-) Saldo da Despesa Autorizada a Empenhar	19.390.978,61
(-) Saldo das Transferências Financeiras a Realizar	532.000,00
(=) Liquidez projetada (superávit, déficit ou equilíbrio)	5.489.435,20
Apuração por Órgão dos Últimos 8 (oito) meses	R\$
Disponibilidade Financeira em 31/08/2026	4.951.718,12
(-) Saldo de Restos a Pagar até o período	18.812,18
(-) Empenhos Liquidados a Pagar até 31/08/2026	1.050.734,85
(-) Valores Restituíveis	0,00
(=) Disponibilidade Líquida em 31/08/2026	3.882.171,09
Apuração por Órgão no 6º Bimestre	R\$
Disponibilidade Financeira em 31/08/2026	8.012.081,34
(-) Saldo de Restos a Pagar até 31/08/2026	478.527,68
(-) Valores Restituíveis	0,00
(=) (In)Disponibilidade Líquida em 31/08/2026	7.533.553,66
Comparação entre a disponibilidade líquida de 31/12 e 30/04 (Aumento/Diminuição em %)	94,06%

Prefeitura Municipal de Sarutaiá, 30/09/26

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

30 SET 2026
13:42:10

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Malul, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011
Prefeitura Municipal de Sarutaiá

::: Artigo 162 da Constituição Federal (Tributos Arrecadados e Recursos Recebidos) :::

Período: 01/01/2026 à 31/08/2026 - Órgão de Governo: 02 PODER EXECUTIVO

Gemmap®
GA121719
Pag: 1/2

Ficha	Código Geral	Descrição da Receita	O.G.	Arrecadado Anterior	Arrecadado no Mês	Arrecadação Total
001	1.1.1.2.50.01.001	IMPOSTO PREDIAL E TERRITORIAL URBANA.	00	201.593,83	11.932,26	213.526,09
171	1.1.1.2.50.02.001	MULTAS E JUROS DE MORA DOS TRIBUTOS.	00	1.374,93	63,57	1.438,50
047	1.1.1.2.50.02.002	Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana e Multas e Juros	00	1.780,82	427,46	2.208,28
076	1.1.1.2.50.03.001	RECEITA DA DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS.	00	77.484,17	4.407,32	81.891,49
172	1.1.1.2.50.04.001	MULTAS E JUROS MORA DIVIDA ATIVA DOS IMPOSTOS.	00	37.392,61	2.350,34	39.742,95
003	1.1.1.2.53.01.001	ITBI.	00	32.858,06	38.690,00	71.548,06
102	1.1.1.3.03.11.001	IRRF	00	414.523,60	54.264,62	468.788,22
004	1.1.1.4.51.11.001	ISSQN.	00	803.250,69	17.826,37	821.077,06
103	1.1.1.4.51.11.002	SIMPLES NACIONAL.	00	49.963,64	7.580,29	57.543,93
052	1.1.1.4.51.12.001	Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza e ISSQN e Multas e Juros	00	140,39	18,34	158,73
005	1.1.2.1.01.01.001	TAXA DE LICENÇA PARA FUNC DE ESTABELEC COM, IND E PREST SERV.	00	3.910,52	509,81	4.420,33
007	1.1.2.1.01.01.003	TAXA DE LICENÇA PARA EXECUÇÃO DE OBRAS.	00	687,86		687,86
026	1.1.2.1.01.01.005	TAXA DE CEMITERIO	00	3.996,70	873,60	4.870,30
260	1.7.1.1.51.11.001	COTA PARTE FPM MENSAL	00	11.119.735,82	1.563.164,03	12.682.899,85
020	1.7.1.1.52.01.001	COTA-PARTE DO ITR.	00	120.163,84	12.724,19	132.888,03
017	1.7.1.2.51.01.001	COTA PARTE ADO LEI 176/2020	00	10.995,11	1.570,73	12.565,84
051	1.7.1.2.51.01.002	COMPENSAÇÃO FINANCCEIRA POR EXPLORAÇÃO RECURSOS MINERAIS	00	36,94		36,94
027	1.7.1.2.52.11.001	COTA-PARTE ROYALTIES - COMP FINANC PELA PROD DE PETRÓLEO - LEI N	00	8.518,70		8.518,70
109	1.7.1.2.52.41.001	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO - FEP.	00	240.283,99	35.974,83	276.258,82
221	1.7.1.3.50.11.002	PSF - AGENTES COMUNITÁRIOS DA SAUDE	00	206.116,28	29.178,00	235.294,28
222	1.7.1.3.50.11.003	PSF - SAUDE BUCAL	00	29.906,75	6.014,00	35.920,75
240	1.7.1.3.50.11.008	PAB-VARIAVEL.	00	26.000,00		26.000,00
045	1.7.1.3.50.11.011	EP 30640002 - CUSTEIO - DEP. CAPITÃO AUGUSTO	00	200.000,00		200.000,00
046	1.7.1.3.50.11.012	EP 37460010 - CUSTEIO - DEP. RENATA ABREU	00	150.000,00		150.000,00
049	1.7.1.3.50.11.013	INCENTIVO PRIMARIO APS - ATENÇÃO PRIMARIA SAUDE	00	107.792,78	35.682,28	143.475,06
056	1.7.1.3.50.11.014	EA 2025.317.72536 - MARCOS PONTES	00	200.000,00		200.000,00
063	1.7.1.3.50.11.016	EP - CUSTEIO COMBUSTIVEL - DEP ANA PERUGINI E DANILO CAMPETTI	00	300.000,00		300.000,00
220	1.7.1.3.50.31.001	TETO FINANCEIRO VIGILANCIA EM SAUDE.	00	16.508,69		16.508,69
226	1.7.1.3.50.31.002	PISO FINANCEIRO DE VIGILANCIA E PROMOÇÃO DA SAUDE.	00	161.736,94		161.736,94
274	1.7.1.3.50.31.004	VENC AGENTES DE COMBATE A ENDEMIAS	00	38.904,00	9.726,00	48.630,00
043	1.7.1.3.50.31.005	EP 45450002 - CUSTEIO - DEP RIBAMAR SILVA	00	100.000,00		100.000,00
050	1.7.1.3.50.31.006	INCENTIVO FINANCEIRO VIGILANCIA EM SAUDE	00	2.491,88	745,94	3.237,82
224	1.7.1.3.50.41.001	ASSISTENCIA FARMACEUTICA BASICA.	00	3.985,80	1.328,60	5.314,40
223	1.7.1.3.50.91.001	TETO MUNICIPAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE.	00	17.712,12	1.693,72	19.405,84
106	1.7.1.4.50.01.001	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO.	00	170.873,04	21.884,57	192.757,61
212	1.7.1.4.52.01.001	TRANSFERENCIA FNDE MERENDA.	00	21.498,50		21.498,50
145	1.7.1.4.53.01.001	TRANSPORTE ESCOLAR - PNATE.	00	5.425,84	6.983,06	12.408,90
129	1.7.1.4.99.01.001	PNAE - PROGR. NACIONAL ALIM. ESCOLAR.	00	21.498,50		21.498,50
130	1.7.1.4.99.01.002	PNAE - PROGR. NACIONAL ALIM. CRECHE.	00	21.498,50	6.079,50	27.578,00



30 SET 2026
13:42:10

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Malulí, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA121719
Pag: 2/2

... Artigo 162 da Constituição Federal (Tributos Arrecadados e Recursos Recebidos) ...

Período: 01/01/2026 à 31/08/2026 - Órgão de Governo: 02 PODER EXECUTIVO

Ficha	Código Geral	Descrição da Receita	O.G.	Arrecadado Anterior	Arrecadado no Mês	Arrecadação Total
033	1.7.1.5.53.01.001	FUNDEB FOMENTO ETI	00	22.583,65		22.583,65
028	1.7.1.6.50.01.001	BB FMAS - IGDBF	00	34.571,75	9.026,28	43.598,03
174	1.7.1.6.50.01.003	FMAS IGDBF - BBF SOCIAL	00	18.030,00	350,60	18.380,60
270	1.7.1.6.50.01.008	FMAS - PROCAD-SUAS	00	12.000,00		12.000,00
062	1.7.1.6.50.01.011	FEAS BENEFÍCIOS EVENTUAIS	00	32.870,32		32.870,32
039	1.7.1.7.50.01.001	EP 30640002 CAPITÃO AUGUSTO CUSTEIO	00	150.000,00		150.000,00
117	1.7.1.7.99.01.001	APOIO F.P.M..	00	804.023,58		804.023,58
030	1.7.2.1.50.01.001	COTA-PARTE DO ICMS.	00	4.297.176,79	638.665,17	4.935.841,96
032	1.7.2.1.51.01.001	COTA-PARTE DO IPVA.	00	593.270,83	26.846,22	620.117,05
104	1.7.2.1.52.01.001	COTA-PARTE DO IPI SOBRE EXPORTAÇÃO.	00	32.398,48	5.514,76	37.913,24
110	1.7.2.1.53.01.001	COTA-PARTE DO CIDE.	00	9.793,23		9.793,23
067	1.7.2.4.50.01.001	BNC - QUALI MAIS.	00	36.752,97	471,13	37.224,10
071	1.7.2.4.99.01.001	PROGRAMA PROTEÇÃO SOCIAL BÁSICA.	00	106.790,79	15.255,82	122.046,61
111	1.7.2.9.52.01.001	AUXÍLIO TRANSPORTE DE ALUNOS.	00	273.201,13	47.194,35	320.395,48
037	1.7.5.1.50.01.001	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDEB.	00	2.051.084,16	272.117,87	2.323.202,03
075	1.9.2.2.99.01.001	OUTRAS RESTITUIÇÕES.	00	448,01	29.914,34	30.362,35
Subtotal				23.405.637,53	2.917.049,97	26.322.687,50
261	9.7.1.1.51.11.001	DEDUÇÃO COTA PARTE FPM MENSAL	00	2.223.946,88-	312.632,77-	2.536.579,65-
019	9.7.1.1.52.01.001	DEDUÇÃO COTA-PARTE DO ITR.	00	24.032,71-	2.544,83-	26.577,54-
029	9.7.2.1.50.01.001	DEDUÇÃO COTA-PARTE DO ICMS.	00	859.435,24-	127.733,02-	987.168,26-
031	9.7.2.1.51.01.001	DEDUÇÃO COTA-PARTE DO IPVA.	00	118.655,42-	5.369,34-	124.024,76-
105	9.7.2.1.52.01.001	DEDUÇÃO COTA-PARTE DO IPI SOBRE EXPORTAÇÃO.	00	6.479,74-	1.102,96-	7.582,70-
Subtotal				3.232.549,99-	449.382,92-	3.681.932,91-
Total Geral da Líquido				20.173.087,54	2.467.667,05	22.640.754,59

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC- 289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



30 SET 2026
13:28:36
Execução



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluf, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

Gemmap®
GA1251202019
Pag: 1/2

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

'RREO - ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO A REALIZAR (a - c)
			No Bimestre (b)	% (b / a)	Até o Bimestre (c)	% (c / a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	40.300.000,00	40.300.000,00	6.367.387,30	15,80	27.342.711,73	67,85	12.957.288,27
1.0.0.0.00.00.000 RECEITAS CORRENTES	40.200.000,00	40.200.000,00	6.010.991,01	14,95	23.475.187,36	58,40	16.724.812,64
1.1.0.0.00.00.000 RECEITA TRIBUTÁRIA	4.602.900,00	4.602.900,00	381.773,89	8,29	1.767.901,80	38,41	2.834.998,20
1.1.1.0.00.00.000 Impostos	4.420.900,00	4.420.900,00	379.087,32	8,57	1.757.923,31	39,76	2.662.976,69
1.1.2.0.00.00.000 Taxas	162.000,00	162.000,00	2.686,57	1,66	9.978,49	6,16	152.021,51
1.1.3.0.00.00.000 Contribuições De Melhoria	20.000,00	20.000,00					20.000,00
1.2.0.0.00.00.000 RECEITA DE CONTRIBUIÇÕES	200.000,00	200.000,00	23.316,43	11,66	99.563,12	49,78	100.436,88
1.2.4.0.00.00.000 Contribuição Para O Custeio Do Serviço De Iluminação Pública	200.000,00	200.000,00	23.316,43	11,66	99.563,12	49,78	100.436,88
1.3.0.0.00.00.000 RECEITA PATRIMONIAL	1.099.000,00	1.099.000,00	167.707,62	15,26	579.354,35	52,72	519.645,65
1.3.1.0.00.00.000 Receitas Imobiliárias	50.000,00	50.000,00	13.067,78	26,14	31.935,89	63,87	18.064,11
1.3.2.0.00.00.000 Receitas De Valores Mobiliários	1.049.000,00	1.049.000,00	154.639,84	14,74	547.418,46	52,18	501.581,54
1.7.0.0.00.00.000 TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	33.956.500,00	33.956.500,00	5.404.245,80	15,92	20.842.490,44	61,38	13.114.009,56
1.7.1.0.00.00.000 Transferências Da União E De Suas Entidades	19.221.000,00	19.221.000,00	3.674.518,30	19,12	13.554.732,46	70,52	5.666.267,54
1.7.2.0.00.00.000 Transferências Intergovernamentais	10.015.500,00	10.015.500,00	1.210.345,78	12,08	4.964.555,95	49,57	5.050.944,05
1.7.4.0.00.00.000 Transferências Do Exterior	20.000,00	20.000,00					20.000,00
1.7.5.0.00.00.000 Transferências De Pessoas	4.700.000,00	4.700.000,00	519.381,72	11,05	2.323.202,03	49,43	2.376.797,97
1.9.0.0.00.00.000 OUTRAS RECEITAS CORRENTES	341.600,00	341.600,00	33.947,27	9,94	185.877,65	54,41	155.722,35
1.9.2.0.00.00.000 Indenizações E Restituições	100.000,00	100.000,00	30.362,34	30,36	30.362,35	30,36	69.637,65
1.9.9.0.00.00.000 Receitas Diversas	241.600,00	241.600,00	3.584,93	1,48	155.515,30	64,37	86.084,70
2.0.0.0.00.00.000 RECEITAS DE CAPITAL	100.000,00	100.000,00	356.396,29	356,40	3.867.524,37	3.867,52	3.767.524,37-
2.2.0.0.00.00.000 ALIENAÇÕES DE BENS	100.000,00	100.000,00			245.000,00	245,00	145.000,00-
2.2.1.0.00.00.000 Alienações De Bens Móveis	100.000,00	100.000,00					100.000,00
2.2.2.0.00.00.000 Alienações De Bens Imóveis					245.000,00	100,00	245.000,00-
2.4.0.0.00.00.000 TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL			356.396,29	100,00	3.622.524,37	100,00	3.622.524,37-
2.4.1.0.00.00.000 Transferências Da União E Suas Entidades					1.373.630,00	100,00	1.373.630,00-
2.4.2.0.00.00.000 Transferências Intergovernamentais			356.396,29	100,00	2.248.894,37	100,00	2.248.894,37-
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	40.300.000,00	40.300.000,00	6.367.387,30		27.342.711,73		12.957.288,27
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/ REFINANCIAMENTO (IV)							
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	40.300.000,00	40.300.000,00	6.367.387,30		27.342.711,73		12.957.288,27
DÉFICIT (VI)							
TOTAL (VII) = (V + VI)	40.300.000,00	40.300.000,00	6.367.387,30	15,80	27.342.711,73	67,85	12.957.288,27
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (UTILIZADOS PARA CRÉDITOS ADICIONAIS)							
Superávit Financeiro							
Reabertura de Créditos Adicionais					1.133.477,40		



30 SET 2026
13:28:36
Execução



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluf, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

Prefeitura Municipal de Sarutaiá

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

'RREO - ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		(g) = (e - f)	DESPESAS LIQUIDADAS		(i) = (e - h)	Despesas Pagas Até O Bimestre (j)	Inscritas Em Restos A Pagar Não Processados
			No Bimestre	Até o Bim. (f)		No Bimestre	Até o Bim. (h)			
DESPESAS										
(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (V III)	38.800.000,00	47.053.472,41	6.012.093,89	27.121.620,09	19.931.852,32	6.606.210,76	23.437.509,19	23.615.963,22	22.374.655,31	
DESPESA CORRENTE (3)	37.095.500,00	37.461.157,78	5.005.693,52	21.917.044,49	15.544.113,29	5.452.346,84	20.593.344,82	16.867.812,96	19.834.441,56	
Pessoal E Encargos Sociais (31)	18.902.100,00	18.923.357,78	2.934.331,62	10.980.182,90	7.943.174,88	2.934.331,62	10.980.182,90	7.943.174,88	10.905.161,69	
Outras Despesas Correntes (33)	18.193.400,00	18.537.800,00	2.071.361,90	10.936.861,59	7.600.938,41	2.518.015,22	9.613.161,92	8.924.638,08	8.929.279,87	
DESPESA DE CAPITAL (4)	1.104.500,00	9.466.348,64	1.006.400,37	5.204.575,60	4.261.773,04	1.153.863,92	2.844.164,37	6.622.184,27	2.540.213,75	
Investimentos (44)	1.004.500,00	9.338.348,64	1.006.400,37	5.204.575,60	4.133.773,04	1.153.863,92	2.844.164,37	6.494.184,27	2.540.213,75	
Inversões Financeiras (45)	100.000,00	128.000,00			128.000,00			128.000,00		
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (9)	600.000,00	125.965,99			125.965,99			125.965,99		
Reserva De Contingência (99)	600.000,00	125.965,99			125.965,99			125.965,99		
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	38.800.000,00	47.053.472,41	6.012.093,89	27.121.620,09	19.931.852,32	6.606.210,76	23.437.509,19	23.615.963,22	22.374.655,31	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/ REFINANCIAMENTO (XI)										
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA INTERNA	1.500.000,00	1.467.000,00	0,00	1.300.000,00	167.000,00	289.507,19	1.076.816,89	390.183,11	1.076.816,89	
Outras Dívidas	1.500.000,00	1.467.000,00	0,00	1.300.000,00	167.000,00	289.507,19	1.076.816,89	390.183,11	1.076.816,89	
SUBTOTAL COM REFINANCIAM. (XII) = (X+XI)	40.300.000,00	48.520.472,41	6.012.093,89	28.421.620,09	20.098.852,32	6.895.717,95	24.514.326,08	24.006.146,33	23.451.472,20	0,00
SUPERÁVIT (XIII)							2.828.385,65		3.891.239,53	
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	40.300.000,00	48.520.472,41	6.012.093,89	28.421.620,09	20.098.852,32	6.895.717,95	27.342.711,73	24.006.146,33	23.451.472,20	0,00

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



30 SET 2026
13:46:04
Audesp



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011
Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA1251142025
Pag: 1/1

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 2º Quadrimestre de 2026 - Período: 01/01/2026 à 31/08/2026 Unidade Gestora: Prefeitura

'RGF – ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a"), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026)'

Em Reais

DISPONIBILIDADE DE CAIXA	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (111*)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (8535*)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (6311*)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) (522920104)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ÁPOS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos (6321* 6313* 6327*)		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (6311* 6312*)	Demais Obrigações Financeiras (218910105, 218910108)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b+c+d+e) -f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS N Ã O VINCULÁDOS (I)	1.124.222,06	13.017,35		5,76			1.111.198,95			1.111.198,95
Recursos Não Vinculados de Impostos	100.383,63	2.663,85					97.719,78			97.719,78
Outros Recursos não Vinculados	1.023.838,43	10.353,50		5,76			1.013.479,17			1.013.479,17
TOTAL RECURSOS VINCULÁDOS (EXCETO RPPS) (II)	6.584.612,26	5.794,83		740.877,16			5.837.940,27			5.837.940,27
Recursos Vinculados à Educação	708.106,24	3.346,50		421.971,65			282.788,09			282.788,09
Transferências do FUNDEB	30.197,41						30.197,41			30.197,41
Outros Recursos Destinados à Educação	677.908,83	3.346,50		421.971,65			252.590,68			252.590,68
Recursos Vinculados à Saúde	2.423.152,21	2.023,63		974,60			2.420.153,98			2.420.153,98
Transferência Fundo a Fundo de Recursos do SUS										0,00
Outros Recursos Destinados à Saúde	2.423.152,21	2.023,63		974,60			2.420.153,98			2.420.153,98
Recursos Destinados à Assistência Social	390.908,29	424,70		19.010,00			371.473,59			371.473,59
Recursos Vinculados a Previd.Social (Exceto RPPS)										
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.808.856,65						1.808.856,65			1.808.856,65
Transf. Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saude e Assistência)	1.494.754,74						1.494.754,74			1.494.754,74
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	314.101,91						314.101,91			314.101,91
Demais Vinculações Legais	1.221.154,79						1.221.154,79			1.221.154,79
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	1.216.429,58						1.216.429,58			1.216.429,58
Recursos de Alienação de Bens/Ativos										0,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educ.Saud.Assist.Previd)										
Outras Vinculações Legais	4.725,21						4.725,21			4.725,21
Recursos Extraorçamentários										0,00
Outras Vinculações	32.434,08			298.920,91			266.486,83-			266.486,83-
TOTAL RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)										
Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário										0,00
Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro										0,00
Recursos Destinados ao RPPS - Taxa de Adminstração										0,00
TOTAL IV (I + II + III)	8.012.081,34	18.812,18	0,00	740.882,92			6.949.139,22	0,00		6.949.139,22

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:39:20
Execução/Audesp

Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA1251152025
Pag: 1/1



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

LRF, Art. 48 – Anexo XIV, Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO (Anexo 1)		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial (5211*)		40.300.000,00			
Previsão Atualizada (5211* 5212*)		40.300.000,00			
Receitas Realizadas (6212* 6213*)		27.342.711,73			
Déficit Orçamentário (Despesas Liquidadas (-) Receitas Realizadas)					
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)					
DESPESAS					
Dotação Inicial (52211*)		40.300.000,00			
Dotação Atualizada (52211* 52212* 52219*)		48.520.472,41			
Despesas Empenhadas (62213*)		28.421.620,09			
Despesas Liquidadas (6221303* 6221304* 6221307*)		24.514.326,08			
Despesas Pagas (6221304*)		23.451.472,20			
Superávit Orçamentário (Receitas Realizadas (-) Despesas Liquidadas)		2.828.385,65			
DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO (Anexo 2)		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		28.421.620,09			
Despesas Liquidadas		24.514.326,08			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (Anexo 3)		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		35.707.444,12			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		34.907.444,12			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		34.907.444,12			
RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES		Até o Bimestre			
Fundo em Capitalização - PLANO PREVIDENCIÁRIO					
Receitas Previdenciárias Realizadas					
Despesas Previdenciárias Empenhadas					
Despesas Previdenciárias Liquidadas					
Despesas Previdenciárias Pagas					
Resultado Previdenciário					
Fundo em Repartição - PLANO FINANCEIRO					
Receitas Previdenciárias Realizadas					
Despesas Previdenciárias Empenhadas					
Despesas Previdenciárias Liquidadas					
Despesas Previdenciárias Pagas					
Resultado Previdenciário					
RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no AMF da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b / a)	
Resultado Primário SEM RPPS (Acima da Linha)		81.400,00-	3.748.606,79	4.605,17-	
Resultado Nominal SEM RPPS (Abaixo da Linha)		587.143,00	4.792.519,32	816,24	
RESTOS A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição 5322, 5312, 5313, 5317, 5327	Cancelamento Até o Bimestre 6329, 63191, 63199	Pagamento Até o Bimestre 6322, 6314	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
Poder Legislativo					
Poder Executivo		478.527,68		459.715,50	18.812,18
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS					
Poder Legislativo		9.707,14		9.707,14	
Poder Executivo		2.192.480,92	1.404.098,00	47.500,00	740.882,92
TOTAL		2.680.715,74	1.404.098,00	516.922,64	759.695,10



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Mínimo Anual de <18% 25%> das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino Mínimo Anual de 70 % do FUNDEB na Remun. dos Profissionais da Educação Básica Percentual da Compl. da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil (Indicador IEI) Mínimo de 15% da Compl. da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital			

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo não realizado
Receita de Operação de Crédito Despesa de Capital Líquida		

RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a Realizar
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos			

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



30 SET 2026
13:31:18
Execução



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011
Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA1251022015P
Pag: 1/2

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

'RREO - ANEXO II (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c"), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS'

Em Reais

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 Processados¹ (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / tot. b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d / tot. d)		
DESPESAS											
(EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	40.300.000,00	48.520.472,41	6.012.093,89	28.421.620,09	100,00	20.098.852,32	6.895.717,95	24.514.326,08	100,00	24.006.146,33	
01.000 LEGISLATIVA	1.600.000,00	1.600.000,00	205.670,16	892.126,29	3,14	707.873,71	224.190,65	828.641,69	3,38	771.358,31	
01.031 AÇÃO LEGISLATIVA	1.600.000,00	1.600.000,00	205.670,16	892.126,29	3,14	707.873,71	224.190,65	828.641,69	3,38	771.358,31	
04.000 ADMINISTRAÇÃO	8.098.000,00	8.094.000,00	1.071.644,51	4.917.208,16	17,30	3.176.791,84	1.181.981,69	4.625.250,07	18,87	3.468.749,93	
04.122 ADMINISTRAÇÃO GERAL	7.986.000,00	7.982.000,00	1.071.644,51	4.916.827,12	17,30	3.065.172,88	1.181.981,69	4.624.869,03	18,87	3.357.130,97	
04.123 ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	112.000,00	112.000,00		381,04	0,00	111.618,96		381,04	0,00	111.618,96	
08.000 ASSISTENCIA SOCIAL	3.140.600,00	3.147.700,00	276.263,03	1.374.634,86	4,84	1.773.065,14	346.506,93	1.187.694,58	4,85	1.960.005,42	
08.241 ASSISTÊNCIA AO IDOSO	53.000,00	53.000,00				53.000,00				53.000,00	
08.243 ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E ADOLESCENTE	164.000,00	164.000,00	20.521,28	79.906,90	0,28	84.093,10	21.921,28	77.806,90	0,32	86.193,10	
08.244 ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	2.923.600,00	2.930.700,00	255.741,75	1.294.727,96	4,56	1.635.972,04	324.585,65	1.109.887,68	4,53	1.820.812,32	
10.000 SAÚDE	8.432.000,00	9.092.500,00	1.414.568,58	6.940.236,54	24,42	2.152.263,46	1.906.693,08	6.336.146,62	25,85	2.756.353,38	
10.301 ATENÇÃO BÁSICA	8.432.000,00	9.092.500,00	1.414.568,58	6.940.236,54	24,42	2.152.263,46	1.906.693,08	6.336.146,62	25,85	2.756.353,38	
12.000 EDUCAÇÃO	12.743.800,00	13.777.039,96	2.039.461,01	7.169.509,54	25,22	6.607.530,42	2.056.798,00	6.994.566,42	28,53	6.782.473,54	
12.306 ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	2.020.500,00	2.020.500,00	128.411,53	472.543,82	1,66	1.547.956,18	100.125,54	427.326,64	1,74	1.593.173,36	
12.361 ENSINO FUNDAMENTAL	10.006.000,00	10.518.650,77	1.511.145,59	5.505.216,95	19,37	5.013.433,82	1.556.768,57	5.375.491,01	21,93	5.143.159,76	
12.364 ENSINO SUPERIOR	180.000,00	180.000,00	40.305,00	147.965,00	0,52	32.035,00	40.305,00	147.965,00	0,60	32.035,00	
12.365 EDUCAÇÃO INFANTIL	537.300,00	1.057.889,19	359.598,89	1.043.783,77	3,67	14.105,42	359.598,89	1.043.783,77	4,26	14.105,42	
13.000 CULTURA	43.000,00	343.000,00	4.920,00	284.950,00	1,00	58.050,00	4.920,00	284.950,00	1,16	58.050,00	
13.392 DIFUSÃO CULTURAL	43.000,00	343.000,00	4.920,00	284.950,00	1,00	58.050,00	4.920,00	284.950,00	1,16	58.050,00	
15.000 URBANISMO	1.851.000,00	8.503.666,46	771.536,21	4.271.697,93	15,03	4.231.968,53	598.258,91	1.933.189,53	7,89	6.570.476,93	
15.451 INFRA-ESTRUTURA URBANA	0,00	597.850,58				597.850,58				597.850,58	
15.452 SERVIÇOS URBANOS	1.851.000,00	7.905.815,88	771.536,21	4.271.697,93	15,03	3.634.117,95	598.258,91	1.933.189,53	7,89	5.972.626,35	
17.000 SANEAMENTO	0,00										
17.512 SANEAMENTO BÁSICO URBANO	0,00										
20.000 AGRICULTURA	264.000,00	264.000,00	23.592,83	89.375,25	0,31	174.624,75	23.592,83	89.375,25	0,36	174.624,75	
20.606 EXTENSÃO RURAL	264.000,00	264.000,00	23.592,83	89.375,25	0,31	174.624,75	23.592,83	89.375,25	0,36	174.624,75	
26.000 TRANSPORTE	1.054.500,00	1.054.500,00	164.466,34	654.478,06	2,30	400.021,94	155.978,44	630.641,06	2,57	423.858,94	
26.782 TRANSPORTE RODOVIÁRIO	1.054.500,00	1.054.500,00	164.466,34	654.478,06	2,30	400.021,94	155.978,44	630.641,06	2,57	423.858,94	
27.000 DESPORTO E LAZER	673.100,00	751.100,00	39.611,48	275.372,64	0,97	475.727,36	39.611,48	275.124,11	1,12	475.975,89	
27.812 DESPORTO COMUNITÁRIO	673.100,00	751.100,00	39.611,48	275.372,64	0,97	475.727,36	39.611,48	275.124,11	1,12	475.975,89	
28.000 ENCARGOS ESPECIAIS	1.800.000,00	1.767.000,00	359,74	1.552.030,82	5,47	214.969,18	357.185,94	1.328.746,75	5,42	438.253,25	



30 SET 2026
13:31:18
Execução



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011
Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemma®
GA1251022015P
Pag: 2/2

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

'RREO - ANEXO II (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c"), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS'

Em Reais

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 Processados¹ (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b / tot. b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d / tot. d)		
28.843 SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	1.500.000,00	1.467.000,00		1.300.000,00	4,57	167.000,00	289.507,19	1.076.816,89	4,39	390.183,11	
28.846 OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	300.000,00	300.000,00	359,74	252.030,82	0,90	47.969,18	67.678,75	251.929,86	1,03	48.070,14	
99.000 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	600.000,00	125.965,99				125.965,99				125.965,99	
99.999 RESERVA DE CONTINGÊNCIA	600.000,00	125.965,99				125.965,99				125.965,99	
TOTAL (III) = (I + II)	40.300.000,00	48.520.472,41	6.012.093,89	28.421.620,09	100,00	20.098.852,32	6.895.717,95	24.514.326,08	100,00	24.006.146,33	0,00

1 - Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINÉ MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:36:45
Execução



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

Gemmap®
GA125128
Pag: 1/1

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDAD Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a – b)	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO ₁ (I)					
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d – e)
DESPESAS DE CAPITAL	10.933.348,64	6.504.575,60	3.920.981,26		4.428.773,04
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte					
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras					
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	10.933.348,64	6.504.575,60	3.920.981,26		4.428.773,04
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (I – II)	10.933.348,64-	6.504.575,60-			4.428.773,04-

Notas:
₁ Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:46:43
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Gemmap®
GA1251162026
Pag: 1/1

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 2º Quadrimestre de 2026 - Período: 01/01/2026 à 31/08/2026 - Dados Consolidados

LRF, art. 48 – Anexo VI, Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Todas as Unidades Gestoras

Em Reais

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	35.707.444,12	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	34.907.444,12	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	34.907.444,12	

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal – DTP	15.648.300,43	44,8280
Limite Máximo (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) - <%>	18.850.019,82	54,0000
Limite Prudencial (parágrafo único, art . 22 da LRF) - <%>	17.907.518,83	51,3000
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>	16.965.017,84	48,6000

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.140.453,27-	3,2671-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal 120% Sobre RCL	41.888.932,94	120,0000

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		

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

ÚLTIMO FECHAMENTO CONTÁBIL: 8/2026

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:44:45
Execução



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 2º Quadrimestre de 2026 - Período: 01/01/2026 à 31/08/2026 - Dados Consolidados

Gemmap®
GA1251182023
Pag: 1/1

'RGF – ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Todas as Unidada

Em Reais

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I) Aval ou Fiança em Operações de Crédito Outras Garantias nos Termos da LRF¹	SEM MOVIMENTO	SEM MOVIMENTO	SEM MOVIMENTO	
INTERNAS (II) Aval ou Fiança em Operações de Crédito Outras Garantias nos Termos da LRF¹				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	33.509.813,28	34.153.243,85	35.707.444,12	
(-) Transferências obrigatórias União relativas às emendas individuais (V)	275.000,00	0,00	800.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL AJUSTADA (VI = IV - V)	33.234.813,28	34.153.243,85	34.907.444,12	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	7.372.158,92	7.513.713,65	7.855.637,71	
LIMITE DE ALERTA (inciso III parágrafo 1º do art 59 LRF	6.634.943,03	6.762.342,29	7.070.073,94	

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V) Aval ou Fiança em Operações de Crédito Outras Garantias nos Termos da LRF¹	SEM MOVIMENTO	SEM MOVIMENTO	SEM MOVIMENTO	
INTERNAS (VI) Aval ou Fiança em Operações de Crédito Outras Garantias nos Termos da LRF¹				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-
MEDIDAS CORRETIVAS:				

NOTA: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC - 289.939/0 - 3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:44:00
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Gemmap®
GA1251122026
Pag: 1/1

Referente ao 2º Quadrimestre de 2026 - Período: 01/01/2026 à 31/08/2026 - Dados Consolidados

'RGF – ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b"), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Todas as Unidades Gestoras'

Em Reais

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)	7.897.381,82	7.391.183,29	6.820.564,93	
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	7.735.998,22	7.229.799,69	6.659.181,33	
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	4.273.050,47	3.870.044,22	3.412.703,54	
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos				
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	3.462.947,75	3.359.755,47	3.246.477,79	
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias	3.462.947,75	3.359.755,47	3.246.477,79	
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	161.383,60	161.383,60	161.383,60	
A Conta Especial – Precatórios (1.1.3.5.1.08) por ser conta de ativo possui natureza devedora, ao somar as contas de passivo de natureza credora, reduzirá o montante apurado de precatório em conformidade com §30 do art. 100 da Constituição Federal, incluído pela EC nº 136/2025.				
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	4.245.315,77	7.722.978,74	7.961.018,20	
Disponibilidade de Caixa ¹	4.245.315,77	7.722.978,74	7.961.018,20	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.836.388,78	7.917.554,14	8.186.813,12	
(-) Restos a Pagar Processados (6313, 6321, 6327 - Juros da Dívida)	478.527,68	18.812,18	18.812,18	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	112.545,33	175.763,22	206.982,74	
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	3.652.066,05	331.795,45	1.140.453,27	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	33.509.813,28	34.153.243,85	35.707.444,12	
(-) Transferências obrigatórias União relativas às emendas individuais (V)	275.000,00	0,00	800.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL AJUSTADA (VI = IV - V)	33.234.813,28	34.153.243,85	34.907.444,12	
% da DC sobre a RCL (I / RCL AJUSTADA)	23,7600	21,6400	19,5400	
% da DCL sobre a RCL (III / RCL AJUSTADA)	10,9900	0,9700	3,2700	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	39.881.775,94	40.983.892,62	41.888.932,94	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <90%>	35.893.598,34	36.885.503,36	37.700.039,65	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA D.C.	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 (Não incluídos na DC) ²	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO-PROCESSADOS	2.202.188,06	1.284.880,92	740.882,92	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS				

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

² Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios".

ÚLTIMO FECHAMENTO CONTÁBIL: 8/2026

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC - 289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

30 SET 2026
13:32:14
Execução



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani, nº 104 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/09/2025 à 31/08/2026 - Dados Consolidados

RREO - ANEXO III (LRF, Art. 53, inciso I), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	PREVISÃO ATUALIZADA EXERCÍCIO
	11º ANTERIOR SETEMBRO/2025	10º ANTERIOR OUTUBRO/2025	9º ANTERIOR NOVEMBRO/2025	8º ANTERIOR DEZEMBRO/2025	7º ANTERIOR JANEIRO/2026	6º ANTERIOR FEVEREIRO/2026	5º ANTERIOR MARÇO/2026	4º ANTERIOR ABRIL/2026	3º ANTERIOR MAIO/2026	2º ANTERIOR JUNHO/2026	1º ANTERIOR JULHO/2026	MÊS ATUAL AGOSTO/2026			
RECEITAS CORRENTES (I)	3.338.906,57	2.732.294,78	3.187.043,35	4.699.887,70	3.291.642,91	3.292.753,30	3.335.357,09	2.842.815,22	3.763.530,29	3.811.340,14	3.812.424,20	3.007.257,12	41.115.252,67	45.868.000,00	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	164.387,64	180.402,23	242.373,88	297.687,73	217.431,27	116.161,89	405.881,42	177.405,71	284.989,66	184.257,96	242.829,91	138.943,98	2.652.753,28	4.602.900,00	
IPTU	23.216,24	32.360,91	22.826,77	55.145,95	12.154,50	20.038,79	22.032,47	13.314,17	134.077,96	84.854,19	33.154,28	19.180,95	472.357,18	1.070.900,00	
ISS	66.014,13	85.740,03	71.441,58	90.566,85	141.241,96	40.039,50	319.172,66	105.040,76	83.523,21	28.848,42	135.488,21	25.425,00	1.192.542,31	2.050.000,00	
ITBI	32.326,30	2.859,30	77.311,12	42.300,00	2.600,00	2.520,00	4.061,14	3.720,00	5.890,08	8.550,00	5.516,84	38.690,00	226.344,78	500.000,00	
IRRF	41.871,81	58.078,48	69.847,34	109.395,30	60.502,73	52.325,70	58.403,19	54.966,72	60.187,92	60.769,92	67.367,42	54.264,62	747.981,15	800.000,00	
Outros Impostos, Taxas e Contrib. Melhoria	959,16	1.363,51	947,07	279,63	932,08	1.237,90	2.211,96	364,06	1.310,49	1.235,43	1.303,16	1.383,41	13.527,86	182.000,00	
Contribuições	12.088,91	10.955,07	11.693,75	12.364,12	11.396,99	11.184,21	10.741,46	10.814,49	15.345,98	16.763,56	12.626,00	10.690,43	146.664,97	200.000,00	
Receita Patrimonial	57.227,30	59.450,85	52.150,19	60.850,89	48.895,00	42.803,51	93.531,94	74.822,67	72.465,50	79.128,11	89.613,18	78.094,44	809.033,58	1.099.000,00	
Rendimentos de Aplicação Financeira	52.221,66	53.545,52	47.968,38	55.750,49	46.269,46	39.553,60	90.554,42	71.961,63	69.320,54	75.118,97	82.989,66	71.650,18	756.904,51	1.049.000,00	
Outras Receitas Patrimoniais	5.005,64	5.905,33	4.181,81	5.100,40	2.625,54	3.249,91	2.977,52	2.861,04	3.144,96	4.009,14	6.623,52	6.444,26	52.129,07	50.000,00	
Receita Agropecuária															
Receita Industrial															
Receita de Serviços															
Transferências Correntes	3.101.072,62	2.479.588,77	2.877.347,53	4.327.975,90	3.013.843,23	2.972.655,39	2.824.582,02	2.579.450,11	3.390.698,10	3.530.258,39	3.464.744,46	2.748.191,65	37.310.408,17	39.624.500,00	
Cota-Parte do FPM	1.105.259,63	1.165.082,38	1.583.742,74	1.787.604,91	1.620.336,13	2.037.247,93	1.233.676,94	1.452.534,75	1.758.028,19	1.852.243,31	1.165.668,57	1.563.164,03	18.324.589,51	19.300.000,00	
Cota-Parte do ICMS	701.643,20	578.192,26	532.697,59	835.102,59	581.693,68	369.973,34	870.534,70	556.381,40	589.219,49	732.593,47	596.780,71	638.665,17	7.583.477,60	8.140.000,00	
Cota-Parte do IPVA	30.898,10	31.650,67	12.663,17	13.652,32	230.012,92	87.738,36	95.514,63	73.443,82	62.472,28	19.645,70	24.443,12	26.846,22	708.981,31	700.000,00	
Cota-Parte do ITR	21.545,44	149.306,59	33.259,23	34.292,32	52.244,64	41.048,47		7.897,57	11.792,02	2.056,47	5.124,67	12.724,19	371.291,61	100.000,00	
Transferências da L.C. 61/1989	4.836,19	4.583,89	3.547,48	4.935,46	4.713,99	4.483,83	4.015,43	4.320,07	4.022,07	6.323,24	4.519,85	5.514,76	55.816,26	100.000,00	
Transferências do FUNDEB	331.389,28	281.717,71	363.907,42	468.713,92	368.692,13	219.595,67	389.657,26	259.843,30	274.871,89	313.743,71	247.263,85	272.117,87	3.791.514,01	4.700.000,00	
Outras Transferências Correntes	905.500,78	269.055,27	347.529,90	1.183.674,38	156.149,74	212.567,79	231.183,06	225.029,20	690.292,16	603.652,49	1.420.943,69	229.159,41	6.474.737,87	6.584.500,00	
Outras Receitas Correntes	4.130,10	1.897,86	3.478,00	1.009,06	76,42	149.948,30	620,25	322,24	31,05	932,12	2.610,65	31.336,62	196.392,67	341.600,00	
DEDUÇÕES (II)	372.836,52-	385.575,67-	432.472,46-	534.990,99-	497.800,55-	508.098,37-	440.748,58-	418.915,74-	485.106,98-	522.572,38-	359.307,39-	449.382,92-	5.407.808,55-	5.668.000,00-	
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência															
Compensação Financ. entre Regimes Previdência															
Rendimentos de Aplicação de Rec. Previdenciários															
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	372.836,52-	385.575,67-	432.472,46-	534.990,99-	497.800,55-	508.098,37-	440.748,58-	418.915,74-	485.106,98-	522.572,38-	359.307,39-	449.382,92-	5.407.808,55-	5.668.000,00-	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III)=(I - II)	2.966.070,05	2.346.719,11	2.754.570,89	4.164.896,71	2.793.842,36	2.784.654,93	2.894.608,51	2.423.899,48	3.278.423,31	3.288.767,76	3.453.116,81	2.557.874,20	35.707.444,12	40.200.000,00	

(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)									450.000,00	350.000,00			800.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.966.070,05	2.346.719,11	2.754.570,89	4.164.896,71	2.793.842,36	2.784.654,93	2.894.608,51	2.423.899,48	2.828.423,31	2.938.767,76	3.453.116,81	2.557.874,20	34.907.444,12	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)														
(-) Transferências da União relativas remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VII)														
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)														

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	2.966.070,05	2.346.719,11	2.754.570,89	4.164.896,71	2.793.842,36	2.784.654,93	2.894.608,51	2.423.899,48	2.828.423,31	2.938.767,76	3.453.116,81	2.557.874,20	34.907.444,12
Receita Corrente Líquida (R. C. L.): 34.907.444,12													

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:37:53
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Gemmap®
GA125150
Pag: 1/1

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

RREO – ANEXO 11(LRF, art. 53, § 1º, inciso III), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADO

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO A REALIZAR (c) = (a - b)
RECEITAS DE CAPITAL – ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	100.000,00	245.000,00	145.000,00-
Alienação de Bens Móveis	100.000,00		100.000,00
Alienação de Bens Imóveis		245.000,00	245.000,00-

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EXECUTADAS Até o Bimestre		SALDO A EXECUTAR (g) = (d - (e + f))
		LIQUIDADAS (e)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)	
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)				
DESPESAS DE CAPITAL				
Investimentos				
Inversões Financeiras				
Amortização da Dívida				
DESPESAS CORRENTES DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA				
Regime Geral da Previdência Social				
Regime Próprio de Previdência dos Servidores				

SALDO FINANCEIRO A APLICAR	2025 (h)	2026 (i) = (Ib - (Ile + Iff))	SALDO ATUAL (j) = (IIIh + IIIi)
VALOR (III)		245.000,00	245.000,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:33:16
Execução/Contábil



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

Gemmap®
GA1251232019
Pag: 1/1

DREO - Anexo IV (LRF, Art. 53, inciso II), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS									Em Reais
PLANO PREVIDENCIÁRIO									
RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS						
			Até o Bimestre/ 2026		Até o Bimestre/ 2025				
RECEITAS CORRENTES (I)									
Receitas de Contribuições dos Segurados									
Civil									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Militar									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Receita de Contribuições Patronais									
Civil									
Ativo									
Inativo									
Pensionista									
Militar									
Ativo									
Inativo									
Em Regime de Parcelamento de Débitos									
Receita Patrimonial									
Receitas Imobiliárias (NR 131*)									
Receitas de Valores Mobiliários (NR 132*)									
Outras Receitas Patrimoniais (NR 13*, Exceto NR 131*, 132*)									
Receita de Serviços									
Outras Receitas Correntes									
Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS									
Aportes Periódicos p/ Amortização de Déficit Atuarial RPPS (II)									
Demais Receitas Correntes									
RECEITAS DE CAPITAL (III)									
Alienação de Bens, Direitos e Ativos									
Amortização de Empréstimos									
Outras Receitas de Capital									
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (IV) = (I + III - II)									
DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS 6221305*, 6221306*		
			Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025	Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025	Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025	
ADMINISTRAÇÃO (IV)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
PREVIDÊNCIA (V)									
Pessoal Civil									
Aposentadorias									
Pensões									
Outros Benefícios Previdenciários									
Pessoal Militar									
Reformas									
Pensões									
Outros Benefícios Previdenciários									
Outras Despesas Previdenciárias									
Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS									
Demais Despesas Previdenciárias									
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (VI) = (IV + V)									
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (VII) = (III – VI)									
RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES			PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA						
VALOR									
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS			PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA						
VALOR									
APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS			APORTES REALIZADOS						
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar (CC 451320205)									
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos (CC 451320202)									
Outros Aportes para o RPPS (CC 451320299)									
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro (CC 451320201)									
BENS E DIREITOS DO RPPS			PERÍODO DE REFERÊNCIA						
			AGOSTO/2026			AGOSTO/2025			
Caixa e Equivalentes de Caixa									
Investimentos e Aplicações									
Outros Bens e Direitos									



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:33:16



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

Genmap®
GA1251232019
Pag: 1/1

RREO - Anexo IV (LRF, Art. 53, inciso II), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/202

Em Reais

PLANO FINANCEIRO				
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025
RECEITAS CORRENTES (VIII) Receitas de Contribuições dos Segurados Civil Ativo Inativo Pensionista Militar Ativo Inativo Pensionista Receita de Contribuições Patronais Civil Ativo Inativo Pensionista Militar Ativo Inativo Em Regime de Parcelamento de Débitos Receita Patrimonial Receitas Imobiliárias Receitas de Valores Mobiliários Outras Receitas Patrimoniais Receita de Serviços Outras Receitas Correntes Compensação Previdenciária do RGPS para o RPPS Demais Receitas Correntes RECEITAS DE CAPITAL (IX) Alienação de Bens, Direitos e Ativos Amortização de Empréstimos Outras Receitas de Capital				
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS - (X) = (VIII + IX)				

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025	Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025	Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025
ADMINISTRAÇÃO (XI) Despesas Correntes Despesas de Capital PREVIDÊNCIA (XII) Benefícios - Civil Aposentadorias Pensões Outros Benefícios Previdenciários Benefícios - Militar Reformas Pensões Outros Benefícios Previdenciários Outras Despesas Previdenciárias Compensação Previdenciária do RPPS para o RGPS Demais Despesas Previdenciárias								
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS RPPS (XIII) = (XI + XII)								

APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	
Recursos para Formação de Reserva	



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025
RECEITAS CORRENTES				
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)				

DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
			Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025	Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025	Até o Bimestre / 2026	Até o Bimestre / 2025
DESPESAS CORRENTES (XIII)								
RECEITAS DE CAPITAL (XIV)								
TOTAL DAS DESPESAS DA ADM. RPPS (XV) = XIII + XIV								
RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)								

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/8-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:38:37
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

Gemmap®
GA1251212026N
Pag: 1/3

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

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)	4.420.900,00	4.420.900,00	1.757.923,31	39,76
Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	1.070.900,00	1.070.900,00	338.807,31	31,64
Imposto sobre Transmissão de Bens Intervivos - ITBI	500.000,00	500.000,00	71.548,06	14,31
Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	2.050.000,00	2.050.000,00	878.779,72	42,87
Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	800.000,00	800.000,00	468.788,22	58,60
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	22.692.000,00	22.692.000,00	18.409.660,13	81,13
Cota-Parte FPM	15.440.000,00	15.440.000,00	12.682.899,85	82,14
Cota-Parte ITR	80.000,00	80.000,00	132.888,03	166,11
Cota-Parte IPVA	560.000,00	560.000,00	620.117,05	110,74
Cota-Parte ICMS	6.512.000,00	6.512.000,00	4.935.841,96	75,80
Cota-Parte IPI-Exportação	100.000,00	100.000,00	37.913,24	37,91
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais				
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS LEGAIS - (III) = (I) + (II)	27.112.900,00	27.112.900,00	20.167.583,44	74,38

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA (Por Grupo de Natureza da Despesa)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	6.442.000,00	6.667.000,00	5.456.977,22	81,85	4.958.161,40	74,37	4.756.442,92	73,83	498.815,82
Despesas Correntes	6.422.000,00	6.575.000,00	5.423.242,39	82,48	4.924.426,57	74,90	4.722.708,09	73,54	498.815,82
Despesas de Capital	20.000,00	92.000,00	33.734,83	36,67	33.734,83	36,67	33.734,83	168,67	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	6.442.000,00	6.667.000,00	5.456.977,22	81,85	4.958.161,40	74,37	4.756.442,92	71,34	498.815,82

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)	5.472.359,29	4.973.543,47	4.756.442,92
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)			
(-) Desp. Cust. com Rec. Vinc. à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Ant. (XIV)			
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)			
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	5.472.359,29	4.973.543,47	4.756.442,92
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			3.025.137,52
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)			
Diferença entre Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	2.447.221,77-	1.948.405,95-	1.731.305,40-

PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III) * 100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	24,66
--	--------------

<u>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</u>	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 no exercício de referência (x)					
Diferença de limite não cumprido no exercício anterior (x - 1)					
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores					
<u>TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO</u>					



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:38:37
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

Gemmap®
GA1251212026N
Pag: 2/3

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	<u>Valor Mínimo para Aplicação em ASPS (m)</u>	<u>Valor Aplicado em ASPS no exercício (n)</u>	<u>Valor Aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m) se < 0, então (o) = 0</u>	<u>Total inscrito em RP no exercício (p)</u>	<u>RPNP inscritos Indevidamente no exercício sem Disponibilidade financeira (q) = (XIII d)</u>	<u>Valor inscrito em RP considerando no limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)</u>	<u>Total de RP Pagos (s)</u>	<u>Total de RP à Pagar (t)</u>	<u>Total de RP cancelados ou prescritos (u)</u>	<u>Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u)</u>
Empenhos do exercício de referência (x)										
Empenhos do exercício anterior (x-1)										
Empenhos de (x-2)										
Empenhos de (x-3)										
Empenhos de (x-4) e anteriores										
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)										
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)										
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII)										

<u>CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS</u> <u>CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA</u> <u>CONFORME ARTIGO 24 1º E 2º DA LC 141/2012</u>	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 no exercício a serem compensados (XXIV)					
Restos a pagar canc. ou prescritos no exercício imediat. anterior a serem compensados (XXV)					
Restos a pagar canc. ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)					
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)					

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)	1.905.000,00	1.905.000,00	1.877.193,84	98,54
Proveniente da União	900.000,00	900.000,00	1.790.822,60	198,98
Proveniente dos Estados	1.005.000,00	1.005.000,00	86.371,24	8,59
Proveniente de Outros Municípios				
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)				
OUTRAS RECEITAS (XXX)				
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	1.905.000,00	1.905.000,00	1.877.193,84	98,54

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritos em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	1.960.000,00	2.395.500,00	1.467.877,25	61,28	1.362.603,15	56,88	1.339.281,39	55,91	105.274,10
Despesas Correntes	1.731.000,00	1.768.500,00	1.055.124,08	59,66	949.849,98	53,71	926.528,22	52,39	105.274,10
Despesas de Capital	229.000,00	627.000,00	412.753,17	65,83	412.753,17	65,83	412.753,17	65,83	
ASSIST. HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital						65,83			
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	1.960.000,00	2.395.500,00	1.467.877,25	61,28	1.362.603,15	56,88	1.339.281,39	55,91	105.274,10



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:38:37
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

Gemmap®
GA1251212026N
Pag: 3/3

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritos em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII) ASSIST. HOSPIT. E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII) SUPPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV) VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV) VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI) ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII) OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	8.402.000,00	9.062.500,00	6.924.854,47	76,41	6.320.764,55	69,75	6.095.724,31	67,26	604.089,92
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	8.402.000,00	9.062.500,00	6.924.854,47	76,41	6.320.764,55	69,75	6.095.724,31	67,26	604.089,92

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. A partir de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados.

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

30 SET 2026
13:42:49
Execução/Audesp



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011
Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA1251422025
Pag: 1/1

RELATÓRIO MENSAL POR ORGÃO DA GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL MENSAL - CONSOLIDADO

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 2º Quadrimestre de 2026 - Período: 01/09/2025 à 31/08/2026 - Poder Executivo e Autarquias

'RGF - ANEXO I (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a"), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026)'

Em Reais

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LÍQUIDADAS														
	Setembro/2025	Outubro/2025	Novembro/2025	Dezembro/2025	Janeiro/2026	Fevereiro/2026	Março/2026	Abril/2026	Maior/2026	Junho/2026	Julho/2026	Agosto/2026	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES (a))		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.074.140,86	1.203.587,20	1.216.317,35	2.063.909,96	1.126.056,60	1.243.625,76	1.242.658,79	1.343.454,65	1.355.990,30	1.330.454,56	1.363.754,00	1.411.413,91	15.975.363,94		
Pessoal Ativo	1.062.708,59	1.192.154,93	1.204.885,08	2.046.315,48	1.104.981,48	1.223.950,96	1.212.387,81	1.294.862,66	1.312.247,87	1.315.029,74	1.344.848,35	1.396.365,94	15.710.738,89		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	923.027,31	1.047.476,32	1.050.974,01	1.637.827,60	1.104.981,48	1.042.966,68	1.041.520,25	1.118.505,90	1.129.738,89	1.127.818,50	1.153.673,95	1.206.093,41	13.584.604,30		
Obrigações Patronais	139.681,28	144.678,61	153.911,07	408.487,88		180.984,28	170.867,56	176.356,76	182.508,98	187.211,24	191.174,40	190.272,53	2.126.134,59		
Benefícios Previdenciários															
Pessoal Inativo e Pensionistas	11.432,27	11.432,27	11.432,27	17.594,48	21.075,12	19.674,80	30.270,98	48.591,99	43.742,43	15.424,82	18.905,65	15.047,97	264.625,05		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	11.432,27	11.432,27	11.432,27	17.594,48	12.299,35	12.299,35	17.938,32	12.299,35	12.299,35	12.299,35	12.299,35	12.299,35	155.925,06		
Pensões					8.775,77	7.375,45	12.332,66	36.292,64	31.443,08	3.125,47	6.606,30	2.748,62	108.699,99		
Outros Benefícios Previdenciários															
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do Art. 18 da LRF)															
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º DO ART. 19 DA LRF) (II)	18.568,52	27.031,90	33.355,18	93.524,84	22.932,34	23.392,94	12.332,66	36.292,64	31.443,08	3.125,47	22.315,32	2.748,62	327.063,51		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	3.793,46	9.274,49	17.639,93	71.646,46	8.775,77	7.375,45	12.332,66	36.292,64	31.443,08	3.125,47	6.606,30	2.748,62	211.054,33		
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração															
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração															
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			
Agentes Comunitários Saúde e de Combates às Endemias com Recursos Vinculados (CF,art. 198 §11)	14.775,06	17.757,41	15.715,25	21.878,38	14.156,57	16.017,49					15.709,02		116.009,18		
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38 § 11)															
Outras Deduções Constitucionais ou Legais															
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.055.572,34	1.176.555,30	1.182.962,17	1.970.385,12	1.103.124,26	1.220.232,82	1.230.326,13	1.307.162,01	1.324.547,22	1.327.329,09	1.341.438,68	1.408.665,29	15.648.300,43		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL				VALOR										% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)				35.707.444,12										-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)				800.000,00										-	
(-) 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)				0,00										-	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais				0,00										-	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)				34.907.444,12										-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)				15.648.300,43										44,8300	
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)				18.850.019,82										54,0000	
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x VII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)				17.907.518,83										51,3000	
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)				16.965.017,84										48,6000	

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

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



30 SET 2026
13:35:14
Audesp



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluf, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

Prefeitura Municipal de Sarutaiá

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ORGÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

RREO - ANEXO VII (LRF, Art. 53, inciso V), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total L = (e + k)
	Inscritos		Pagos 6322* (c)	Cancelados 6329* (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados 6313* 6314* (h)	Pagos 6314* (i)	Cancelados 63191* 63199* (j)	Saldo k = (f + g) - (i + j)	
	Em Exercícios Anteriores 5322* (a)	Em 31 de dezembro de 2025 5327* (b)				Em Exercícios Anteriores 5312* 5313* (f)	Em 31 de dezembro de 2025 5317* (g)					
RESTOS A PAGAR EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS (I)												
Poder Legislativo							9.707,14	9.707,14	9.707,14			
Poder Executivo	19.224,13	459.303,55	459.715,50		18.812,18		2.192.480,92	47.500,00	47.500,00	1.404.098,00	740.882,92	759.695,10
TOTAL:	19.224,13	459.303,55	459.715,50		18.812,18		2.202.188,06	57.207,14	57.207,14	1.404.098,00	740.882,92	759.695,10

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:34:08
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA1251062026
Pag: 1/2

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

ACIMA DA LINHA			
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre / 2026	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECETAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	40.200.000,00	23.475.187,36	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.602.900,00	1.767.901,80	
IPTU	1.070.900,00	338.807,31	
ISS	2.050.000,00	878.779,72	
ITBI	500.000,00	71.548,06	
IRRF	800.000,00	468.788,22	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	182.000,00	9.978,49	
Contribuições	200.000,00	99.563,12	
Receita Patrimonial	1.099.000,00	579.354,35	
Aplicações Financeiras (II)	1.049.000,00	547.418,46	
Outras Receitas Patrimoniais	50.000,00	31.935,89	
Transferências Correntes	33.956.500,00	20.842.490,44	
Cota-Parte do FPM	15.440.000,00	10.146.320,20	
Cota-Parte do ICMS	6.512.000,00	3.948.673,70	
Cota-Parte do IPVA	560.000,00	496.092,29	
Cota-Parte do ITR	80.000,00	106.310,49	
Transferências da LC 87/1996			
Transferências da LC 61/1989	80.000,00	30.330,54	
Transferências do FUNDEB (FUNDEB mais complementação da União)	4.700.000,00	2.345.785,68	
Outras Transferências Correntes	6.584.500,00	3.768.977,54	
Demais Receitas Correntes	341.600,00	185.877,65	
Outras Receitas Financeiras (III)	223.600,00	155.108,53	
Receitas Correntes Restantes	118.000,00	30.769,12	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - (II + III))	38.927.400,00	22.772.660,37	
RECETAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)			
RECETAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)			
RECETAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	100.000,00	3.867.524,37	
Operações de Crédito (VIII)			
Amortização de Empréstimos (IX)			
Alienação de Bens			
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)			
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)			
Outras Alienações de Bens	100.000,00	245.000,00	
Transferências de Capital		3.622.524,37	
Convênios			
Outras Transferências de Capital		3.622.524,37	
Outras Receitas de Capital			
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)			
Outras Receitas de Capital Primárias			
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	100.000,00	3.867.524,37	
RECETAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)			
RECETAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)			
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	39.027.400,00	26.640.184,74	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	39.027.400,00	26.640.184,74	

RECETA PRIMÁRIA TOTAL : Registra a soma das Receitas Primárias Correntes + Receitas Primárias de Capital.

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre / 2026					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b) (6322*)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						Liquidados a Pagar (6313* 6314*)	Pagos (c) (6314*)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	37.461.157,78	21.917.044,49	20.593.344,82	19.834.441,56	150.101,04	52.700,00	52.700,00
Pessoal e Encargos Sociais	18.923.357,78	10.980.182,90	10.980.182,90	10.905.161,69	133.179,51		
Juros e Encargos da Dívida (XIX)							
Outras Despesas Correntes	18.537.800,00	10.936.861,59	9.613.161,92	8.929.279,87	16.921,53	52.700,00	52.700,00
DESP. PRIMÁRIAS CORR. (EXCETO RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	37.461.157,78	21.917.044,49	20.593.344,82	19.834.441,56	150.101,04	52.700,00	52.700,00
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)							
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORR. (COM FONTES RPPS) (XXII)							
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	10.933.348,64	6.504.575,60	3.920.981,26	3.617.030,64	309.614,46	4.507,14	4.507,14
Investimentos	9.338.348,64	5.204.575,60	2.844.164,37	2.540.213,75	309.614,46	4.507,14	4.507,14
Inversões Financeiras	128.000,00						
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)							
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)							
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)							
Demais Inversões Financeiras	128.000,00						
Amortização da Dívida (XXVII)	1.467.000,00	1.300.000,00	1.076.816,89	1.076.816,89			
DESP CAP (EXCETO RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	9.466.348,64	5.204.575,60	2.844.164,37	2.540.213,75	309.614,46	4.507,14	4.507,14
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	125.965,99						
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)							
DESP. NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)							
DESP. PRIM. TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	47.053.472,41	27.121.620,09	23.437.509,19	22.374.655,31	459.715,50	57.207,14	57.207,14
DESP PRI.TOTAL (EXCETO RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	47.053.472,41	27.121.620,09	23.437.509,19	22.374.655,31	459.715,50	57.207,14	57.207,14

DESPESA PRIMÁRIA TOTAL : Registra o Somatório das Despesas Primárias, Correntes e de Capital, e da Reserva de Contingência.

RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS)- Acima da Linha (XXXIV): REC. REALIZADAS - DESPESAS PAGAS (a+b+c)	(POSITIVO)	3.748.606,79
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS)- Acima da Linha (XXXV): REC. REALIZADAS - DESPESAS PAGAS (a+b+c)	(POSITIVO)	3.748.606,79



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:34:08
Execução/Audesp



Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA1251062026
Pag: 2/2

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

RREO - ANEXO VI (LRF, Art. 53, inciso III), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

Registra o resultado primário, por meio da metodologia "acima da linha", que representa a DIFERENÇA entre as RECEITAS Primárias Totais Realizadas (-) DESPESAS Primárias Totais Pagas (a+b+c quadro despesa primárias acima). O resultado positivo corresponde a um Superávit de Fluxo de Caixa Primário e o Negativo a um Déficit de Fluxo de Caixa Primário

META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO (LDO)	VALOR CORRENTE
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	81.400,00-
Registra o Valor Corrente da META Fiscal para o Resultado Primário para o exercício de referência, prevista no Anexo de Metas Fiscais da Lei de Diretrizes Orçamentárias.	

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre / 2026
	VALOR INCORRIDO
JUROS E ENCARGOS ATIVOS (XXXVI) (4411*, 4412*, 4413*, 4414*, 4421*, 4422*, 4425*, 4431*, 4432*, 4433*, 4434*, 4439*, 4451*, 4452*)	547.418,46
JUROS E ENCARGOS PASSIVOS (XXXVII) (3411*, 3412*, 3413*, 3414*, 3418*, 3419*, 3421*, 3422*, 3431*, 3432*, 3433*, 3434*, 3439*)	
Diferença dos JUROS e ENCARGOS (ATIVOS - PASSIVOS) :	547.418,46
Registra, segundo o Regime de Competência, as Variações Patrimoniais aumentativas e as variações Patrimoniais diminutivas relativas à apropriação de Juros Ativos e Passivos, respectivamente, que impactam o cálculo da DCL.	

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = RES. PRIM. MENOS (-) a Diferença dos Juros e Encargos (ATIVOS - PASSIVOS)	4.296.025,25
RESULTADO NOMINAL: Representa a Variação da DCL em dado período e pode ser obtido a partir do RESULTADO PRIMÁRIO por meio da SOMA da conta de Juros (Juros Ativos menos (-) Juros Passivos).	

ABAIXO DA LINHA		
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/ 2025 (a)	Até o Bimestre / 2026 (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX) *A Conta Especial – Precatórios (1.1.3.5.1.08) por ser conta de ativo possui natureza devedora, ao somar as contas de passivo de natureza credora, reduzirá o montante apurado de precatório em conformidade com §30 do art. 100 da Constituição Federal, incluído pela EC nº 136/2025."	7.897.381,82	6.820.564,93
DEDUÇÕES (XL) Disponibilidade de Caixa (Caixa/Bancos) Disponibilidade de Caixa Bruta (111*) (-) Restos a Pagar Processados (XLI) (631300000 + 632100000 + 632700000) (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados Demais Haveres Financeiros - Saldo Devedor Extras (112*) DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	4.245.315,77 4.245.315,77 4.836.388,78 478.527,68 112.545,33	7.961.018,20 7.961.018,20 8.186.813,12 18.812,18 206.982,74
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo Linha (XLIII) = VARIAÇÃO DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (a - b)	3.652.066,05	1.140.453,27-
DIMINUIÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA 4.792.519,32		
RESULTADO NOMINAL: O Resultado Nominal corresponde à VARIAÇÃO da DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA em um dado período. Assim, um Resultado Nominal POSITIVO indica que houve uma diminuição da dívida consolidada líquida, já um resultado NEGATIVO indica que houve aumento		
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE	
META FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO PARA O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	587.143,00	

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre / 2026
VARIAÇÃO SALDO RESTO PAGAR PROCESSADOS do "Quadro Cálculo do Resultado Nominal" = (XLIV) = (XLIIb - XLIIa) RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) (NR: 221102) VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI) VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII) VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII) OUTROS AJUSTES (XLIX)	459.715,50-
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L=(XLIII +(XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII)) = VARIAÇÃO DA DÍVIDA CONSOLIDADA MENOS (-) SOMA DO QUADRO AJUSTE METODOLÓGICO	4.332.803,82

RESULTADO NOMINAL AJUSTADO : Resultado Nominal apurado pelo conceito "abaixo da linha", considerando os efeitos dos ajustes metodológicos, referentes à variação do saldo de restos a pagar processados, a receitas de alienação de investimentos permanentes, a reconhecimento ou cancelamento de passivos na DC, variações cambiais da DC, pagamento de precatórios integrantes da DC e outros ajustes

RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = RESULTADO NOMINAL AJUSTADO (-) a Diferença dos Juros e Encargos (ATIVOS - PASSIVOS)	3.785.385,36
RESULTADO PRIMÁRIO : Identifica o valor do resultado primário apurado pelo conceito "abaixo da linha" devendo estar compatível com os valores apurados "acima da linha". Esse resultado é obtido subtraindo a conta de juros do resultado nominal. Não é necessário inverter o sinal do resultado nominal, visto que resultados primário e nominal têm tendências semelhantes.	

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS (5211* 5212*)	
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais (522130100)	1.133.477,40
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS (52211* 52212* 52219*)	

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/8-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaiá/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:45:26
Execução



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Gemmap®
GA125119
Pag: 1/1

Referente ao 2º Quadrimestre de 2026 - Período: 01/01/2026 à 31/08/2026 - Dados Consolidados

'RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c"), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Toda

Em Reais

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I) Mobiliária Interna Externa Contratual Interna Abertura de Crédito Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro Derivadas de PPP Demais Aquisições Financiadas Antecipação de Receita Pela Venda a Termo de Bens e Serviços Demais Antecipações de Receita Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º) Outras Operações de Crédito Externa		
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II) Parcelamentos de Dívidas De Tributos De Contribuições Sociais Previdenciárias Demais Contribuições Sociais Do FGTS Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial Programa de Iluminação Pública – RELUZ Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN		

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	35.707.444,12	100,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V)	800.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	34.907.444,12	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS		
Do Período de Referência (III)		
De Períodos Anteriores ao de Referência		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	5.585.191,06	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	5.026.671,95	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.443.521,09	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)		

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC-289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



30 SET 2026
13:50:22

**Prefeitura Municipal de Sarutaiá**

Gemmap®
GA126410
Pag: 1/2

DEMONSTRATIVO DE DESPESAS REALIZADAS NA ÁREA DA SAÚDE

MUNICÍPIO: Sarutaiá

PERÍODO: 2º Quadrimestre - Período: 01/01/2026 a 31/08/2026 - O.G. 02 PODER EXECUTIVO

EXERCÍCIO: 2026

Receitas Arrecadadas - Convênios e Aplic. Financ.	Acumulado
ASSISTENCIA FARMACEUTICA BASICA.	5.314,40
BNC - QUALI MAIS.	37.224,10
EA 2025.317.72536 - MARCOS PONTES	200.000,00
EMENDA INVES SAUDE AQUISIÇÃO MOVEI MOTA	198.000,00
EP - CUSTEIO COMBUSTIVEL - DEP ANA PERUGINI E DANILO CAMPETTI	300.000,00
EP 30640002 - CUSTEIO - DEP. CAPITÃO AUGUSTO	200.000,00
EP 30640002 CAPITÃO AUGUSTO CUSTEIO	150.000,00
EP 37460010 - CUSTEIO - DEP. RENATA ABREU	150.000,00
EP 45450002 - CUSTEIO - DEP RIBAMAR SILVA	100.000,00
EP 45510003 - EQUIPAMENTO - JOÃO CURY	200.000,00
INCENTIVO FINANCEIRO VIGILANCIA EM SAUDE	3.237,82
INCENTIVO PRIMARIO APS - A TENÇÃO PRIMARIA SAUDE	143.475,06
PAB-VARIAVEL.	26.000,00
PISO FINANCEIRO DE VIGILANCIA E PROMOÇÃO DA SAUDE	161.736,94
PSF - AGENTES COMUNITÁRIOS DA SAUDE	235.294,28
PSF - SAUDE BUCAL	35.920,75
REMUNERAÇÃO DA SAUDE - ESTADUAL.	49.147,14

Despesas Realizadas com a Saúde - Tesouro	Porc (%)	Acumulado
Despesa Empenhada	27,09	5.472.359,29
Despesa Liquidada	24,62	4.973.543,47
Despesa Paga	23,55	4.756.442,92

Análise de Aplicação na Saúde - Recursos Próprios	
(=) Valor Mínimo a Aplicar na Saúde com Recursos Próprios - 15 %	3.029.927,89

Despesas Realizadas com a Saúde - Convênios	Porc (%)	Acumulado
Despesa Empenhada	61,75	1.467.877,25
Despesa Liquidada	57,32	1.362.603,15
Despesa Paga	56,34	1.339.281,39

Análise de Aplicação na Saúde - Convênios	
(=) Valor Mínimo a Aplicar na Saúde com Convênios - 100 %	2.377.193,84



Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
13:50:22



Prefeitura Municipal de Sarutaiá

Gemmap®
GA126410
Pag: 2/2

DEMONSTRATIVO DE DESPESAS REALIZADAS NA ÁREA DA SAÚDE

MUNICÍPIO: Sarutaiá

PERÍODO: 2º Quadrimestre - Período: 01/01/2026 a 31/08/2026 - O.G. 02 PODER EXECUTIVO

EXERCÍCIO: 2026

REMUNERAÇÃO DA SAUDE - FEDERAL.	97.298,82
TETO FINANCEIRO VIGILANCIA EM SAUDE.	16.508,69
TETO MUNICIPAL MEDIA E ALTA COMPLEXIDADE.	19.405,84
VENC AGENTES DE COMBATE A ENDEMIAS	48.630,00
Total das Receitas de Impostos e Transferências (Convênios)	2.377.193,84

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC - 289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
14:54:24
Execução



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

Gemmap®
GA1251082026
Pag: 1/3

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			Até o Bimestre (b)			
1- RECEITA DE IMPOSTOS		4.420.900,00	1.757.923,31			
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU		1.070.900,00	338.807,31			
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI		500.000,00	71.548,06			
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS		2.050.000,00	878.779,72			
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF		800.000,00	468.788,22			
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS		22.672.000,00	18.409.660,13			
2.1- Cota-Parte FPM		15.440.000,00	12.682.899,85			
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b		15.440.000,00	12.682.899,85			
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e						
2.2- Cota-Parte ICMS		6.512.000,00	4.935.841,96			
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação		80.000,00	37.913,24			
2.4- Cota-Parte ITR		80.000,00	132.888,03			
2.5- Cota-Parte IPVA		560.000,00	620.117,05			
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro						
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais						
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)		27.092.900,00	20.167.583,44			
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))		4.534.400,00	3.681.932,03			
5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE 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))		2.238.825,00	1.359.963,84			
FUNDEB						
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO		PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS			
			Até o Bimestre (b)			
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB		4.850.000,00	2.360.172,56			
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos		4.850.000,00	2.337.588,91			
6.1.1- Principal		4.700.000,00	2.323.202,03			
6.1.2- Rendimento de Aplicação Financeira		150.000,00	14.386,88			
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF			22.583,65			
6.2.1- Principal			22.583,65			
6.2.2- Rendimento de Aplicação Financeira						
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT						
6.3.1- Principal						
6.3.2- Rendimento de Aplicação Financeira						
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR						
6.4.1- Principal						
6.4.2- Rendimento de Aplicação Financeira						
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb						
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)		165.600,00	1.358.730,00-			
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT						
8.1- Superávit do Exercício imediatamente Anterior						
8.2 - Superávit Residual de Outros Exercícios						
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)						
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)		
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	5.070.357,78	2.345.872,64	2.345.872,64	2.345.872,64		
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	4.065.000,00	1.566.038,54	1.566.038,54	1.566.038,54		
10.1.1- Educação Infantil	4.065.000,00	1.566.038,54	1.566.038,54	1.566.038,54		
10.1.2- Educação Fundamental						
10.1.3- Educação Jovens e Adultos						
10.1.4- Educação Especial						
10.1.5- Administração Geral						
10.2- OUTRAS DESPESAS	1.005.357,78	779.834,10	779.834,10	779.834,10		
10.2.1 - Educação Infantil	819.357,78	651.694,58	651.694,58	651.694,58		
10.2.2 - Ensino Fundamental	186.000,00	128.139,52	128.139,52	128.139,52		
10.2.3 - Educação Jovens e Adultos						
10.2.4 - Educação Especial						
10.2.5 - Administração Geral						
10.2.6 - Transporte (Escolar)						
10.2.7 - Outras						
INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITASEM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)		INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISP. CAIXA) (h)
	Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)			
11 - Total das Despesas Custeadas com Recursos do Fundeb Recebidas no Exercício	2.345.872,64	2.345.872,64	2.345.872,64			14.299,92-
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.345.872,64	2.345.872,64	2.345.872,64			14.299,92-
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF + ETI						
11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT						
11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Compl. da União - VAAR						
12 - Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica	1.566.038,54	1.566.038,54	1.566.038,54			
12.1- Tot. Desp do FUNDEB com Profiss da Educação Básica						
12.2- Tot. Despesas do FUNDEB Criação Matrículas em ETI						
13 - Total das Despesas Custeadas com FUNDEB - Complementação da União VAAT Aplic. Educação Infantil						
14 -Total das Despesas Custeadas com FUNDEB - Complementação da União VAAT Aplic. em Despesas Capital						



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
14:54:24
Execução



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

Gemmap®
GA1251082026
Pag: 2/3

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Em Reais

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal		VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO (m)	
15- INDICADORES FUNDEB (70% E 4%)						
15.1 - Mínimo de 70% do Fundeb na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		1.652.120,79	1.566.038,54	1.566.038,54	66,35	
15.2 - Mínimo de 4% do Fundeb na criação de matrículas em ETI		94.406,90				
16 - Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil						
17 - Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital						
INDICADOR - Art. 25 § 3º - Lei nº 14.113 de 2020 - Máx. de 10% de Superávit	VALOR PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR APÓS AJUSTE (p)	Valor Não Aplicado Excedente ao Máximo Permitido (q)	% NÃO APLICADO (r)	
18 - Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	236.017,26	14.299,92	14.299,92		0,61	
INDICADOR - Art. 25 § 3º - Lei nº 14.113 de 2020 - Aplicação do Superávit de Exercício Anterior	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXER. ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE QUE INTEGRARÁ O LIMITE CONSTITUCIONAL (x)
19 - Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB						
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE RECEITA DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
20 - TOTAL DESPESAS COM ALÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS		4.343.952,49	2.953.011,03	2.823.285,10	2.691.274,57	129.725,93
20.1 - Educação Infantil		6.800,00				
20.2 - Ensino Fundamental		4.157.152,49	2.805.046,03	2.675.320,10	2.543.309,57	129.725,93
20.3 - Educação Jovens e Adultos						
20.4 - Educação Especial						
20.5 - Administração Geral						
20.6 - Transporte (Escolar)						
20.7 - Outras		180.000,00	147.965,00	147.965,00	147.965,00	
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB						
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE RECEITA DE IMPOSTOS - E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)		DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
21 - TOTAL DESPESAS COM ALÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB		9.324.676,28	5.154.858,35	4.873.897,33	4.889.182,21	280.961,02
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL		826.157,78	651.694,58	651.694,58	651.694,58	
21.1.1 - Creche		659.900,00	649.200,74	649.200,74	649.200,74	
21.1.2 - Pré-escola		166.257,78	2.493,84	2.493,84	2.493,84	
21.2 - EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL		8.498.518,50	4.503.163,77	4.222.202,75	4.237.487,63	280.961,02
APURAÇÃO DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL				VALOR		
22 - TOTAL DAS DESPESAS DE MDE CUSTEADAS COM RECURSOS DE IMPOSTOS = L20(d ou e)				2.823.285,10		
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)				3.681.932,03		
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = (L18(q))						
25 - (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADR. DO EXERC. ATUAL = L19(x)						
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS						
27 - (-) CANC., NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISP. FINANC. DE REC. DE IMPOSTOS VINC. AO ENSINO = (L30.1(af) + L30.2(af))						
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23) - (24 + 25 + 26 + 27)				6.505.217,13		
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL 2 e 5			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA DE IMPOSTOS			5.041.895,87	6.505.217,13	32,26	
RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA C	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						
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos						
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos						
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)						
OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE						
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
				Até o Bimestre (b)		
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO			2.117.500,00	1.623.728,50		
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTO DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)			460.000,00	226.665,01		
31.1.1 - Transferências do Salário-Educação			320.000,00	192.757,61		
31.1.2 - Transferências Diretas - PDDE						
31.1.3 - Transferências Diretas - PNAE			120.000,00	21.498,50		
31.1.4 - Transferências Diretas - PNATE			20.000,00	12.408,90		
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE						
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS			1.637.500,00	1.388.544,79		
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO			20.000,00	8.518,70		
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO						
31.5- RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB						
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO						



DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE SARUTAIÁ - SP

Sarutaiá/SP, Quarta-feira, 30 de Setembro de 2026 - Edição nº 927 - Número de Páginas 33
Paço Municipal: Rua Catarina Milani Maluli, 184 - Centro - Sarutaia/SP - 18840-097 - (14) 3333 2011

30 SET 2026
14:54:24
Execução



Prefeitura Municipal de Sarutaiá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referente ao 4º Bimestre de 2026 - Período: 01/07/2026 à 31/08/2026 Consolidação Geral

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72), Mapeamento da 15ª edição do MDF (Alterado em 30/07/2026) - Dados CONSOLIDADOS

Gemmap®
GA1251082026
Pag: 3/3

Em Reais

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	2.980.363,68	1.334.277,67	1.329.316,17	1.004.809,04	4.961,50
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	231.731,41	231.731,41	231.731,41	231.731,41	0,01
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	527.500,00	356.537,94	356.537,93	356.537,93	
32.3- ENSINO MÉDIO					
32.4- ENSINO SUPERIOR					
32.5- ENSINO PROFISSIONAL					
32.6- EDUCAÇÃO JOVENS E ADULTOS					4.961,49
32.7- EDUCAÇÃO ESPECIAL					
32.8- OUTRAS	2.221.132,27	746.008,32	741.046,83	416.539,70	

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
		Até o Bimestre (d)	Até o Bimestre (e)	Até o Bimestre (f)	
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	13.777.039,96	7.169.509,54	6.994.566,42	6.496.414,58	174.943,12
33.1 - DESPESAS CORRENTES	12.291.357,78	5.950.473,87	5.812.831,82	5.603.236,60	137.642,05
33.1.1 - Pessoal Ativo	210.357,78	3.578.034,56	3.578.034,56	3.578.034,56	137.642,05
33.1.2 - Pessoal Inativo					
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	12.081.000,00	2.372.439,31	2.234.797,26	2.025.202,04	
33.2 - DESPESAS DE CAPITAL	1.485.682,18	1.219.035,67	1.181.734,60	893.177,98	37.301,07
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos					37.301,07
33.2.2 - Outras Despesas Capital	1.485.682,18	1.219.035,67	1.181.734,60	893.177,98	

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34 - Disponibilidade Financeira em 31 de Dezembro de 2025	280.897,82	238.176,15
35 - (+) Ingresso de Recursos até o Bimestre (Orçamentário)	2.360.172,56	210.382,02
36 - (-) Pagamentos Efetuados até o Bimestre (Orçamentário e restos a pagar)	2.357.470,12	356.537,93
37 - (=) Disponibilidade Financeira até o Bimestre	283.600,26	92.020,24
38 - (+) Ajustes Positivos (Retenções e Outros Valores Extraorçamentários)		17.624,41
39 - (-) Ajustes Negativos (Outros Valores Extraorçamentários)		
40 - (=) Saldo Financeiro Conciliado (Saldo Bancário)	30.197,41	92.020,24

1 - Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.
2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
3 - Art. 25, § 2º, Lei 11.113/2020: "Até 10% dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do §2º do art. 16º desta Lei, poderão ser utilizados no 1º quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."
4 - Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
5 - Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento poderá ser 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 extamente 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. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.
8 - Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
9 - Nesta coluna não devem ser 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: Sistema GEMMAP

BRUNO SANCHES ROCHA
CRC - 289.939/0-3

RODRIGO DULICIA FULONI
PREFEITO INTERINO

EDILAINE MARIA GARROTE
CONTROLE INTERNO