



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

Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2025

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

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	16.670.000,00	4.499.001,99
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	6.200.000,00	714.314,05
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.105.000,00	576.659,97
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	6.275.000,00	2.365.280,07
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	2.090.000,00	842.747,90
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	83.976.000,00	30.520.823,76
2.1 - Cota-Parte FPM	40.476.000,00	13.821.891,84
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	36.000.000,00	13.821.891,84
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	4.476.000,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	35.000.000,00	11.452.668,75
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	200.000,00	82.421,97
2.4 - Cota-Parte ITR	1.300.000,00	72.456,94
2.5 - Cota-Parte IPVA	7.000.000,00	5.091.384,26
2.6 - Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7 - Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3 - TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	100.646.000,00	35.019.825,75
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	15.900.000,00	6.104.164,01
5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6))	9.261.500,00	2.650.791,69

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	25.120.000,00	8.512.135,51
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	24.720.000,00	8.512.135,51
6.1.1 - Principal	24.600.000,00	8.441.243,97
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	120.000,00	70.891,54
6.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
6.2.1 - Principal	0,00	0,00
6.2.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3 - FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1 - Principal	0,00	0,00
6.3.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4 - FUNDEB - Complementação da União - VAAR	400.000,00	0,00
6.4.1 - Principal	400.000,00	0,00
6.4.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	8.700.000,00	2.337.079,96

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	559.077,62
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	559.077,62
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	9.071.213,13



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

Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2025

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	25.694.000,00	7.356.525,24	7.262.411,84	5.540.199,87	94.113,40
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	24.581.499,40	6.557.675,56	6.557.675,56	4.835.463,59	0,00
10.1.1 - Educação Infantil	9.136.000,00	2.189.967,17	2.189.967,17	1.626.729,88	0,00
10.1.2 - Ensino Fundamental	14.711.499,40	4.167.618,80	4.167.618,80	3.062.152,19	0,00
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	734.000,00	200.089,59	200.089,59	146.581,52	0,00
10.1.4 - Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - OUTRAS DESPESAS	1.112.500,60	798.849,68	704.736,28	704.736,28	94.113,40
10.2.1 - Educação Infantil	199.000,00	199.000,00	191.760,34	191.760,34	7.239,66
10.2.2 - Ensino Fundamental	375.000,00	375.000,00	375.000,00	375.000,00	0,00
10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4 - Educação Especial	538.500,60	224.849,68	137.975,94	137.975,94	86.873,74
10.2.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) ⁷ (h)
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	6.797.447,62	6.703.334,22	4.981.122,25	94.113,40	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.797.447,62	6.703.334,22	4.981.122,25	94.113,40	0,00
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	6.557.675,56	6.557.675,56	4.835.463,59	0,00	0,00
13 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal ²	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO ¹⁰ (m)
15 - MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	5.958.494,86	6.557.675,56	6.557.675,56	77,03
16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) ³	VALOR PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q)	% NÃO APLICADO (r)
18 - TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NAO APLICADA NO EXERCÍCIO	851.213,55	1.808.801,29	1.808.801,29	957.587,74	21,24

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) ³	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB	2.268.442,89	395.682,94	559.077,62	0,00	0,00	0,00
19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	2.268.442,89	395.682,94	559.077,62	0,00	0,00	0,00
19.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2025

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	15.287.774,00	5.942.710,74	3.762.583,29	3.130.963,16	2.180.127,45
20.1 - Educação Infantil	3.816.710,00	1.434.291,91	1.042.709,50	824.413,98	391.582,41
20.2 - Ensino Fundamental	7.222.664,00	2.738.996,32	2.012.158,56	1.647.014,96	726.837,76
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4 - Educação Especial	465.400,00	81.342,40	8.094,91	8.094,91	73.247,49
20.5 - Administração Geral	3.783.000,00	1.688.080,11	699.620,32	651.439,31	988.459,79
20.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	40.422.696,38	12.740.158,36	10.465.917,51	8.112.085,41	2.274.240,85
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	13.808.312,38	3.731.241,86	3.248.454,30	2.466.921,49	482.787,56
21.1.1 - Creche	4.191.990,00	1.445.009,91	1.042.709,50	824.413,98	402.300,41
21.1.2 - Pré-escola	9.616.322,38	2.286.231,95	2.205.744,80	1.642.507,51	80.487,15
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	26.614.384,00	9.008.916,50	7.217.463,21	5.645.163,92	1.791.453,29

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)	3.762.583,29
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	6.104.164,01
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	957.587,74
25 - (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x)	0,00
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS ⁴	0,00
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1 (af) + L30.2(af))	1.693,80
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	8.907.465,76

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL ² e ⁵	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	8.754.956,438	8.907.465,76	25,43

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE ⁸	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac)-(ae)-(af)
30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	4.488.494,91	2.528.274,67	3.540.694,70	1.693,80	946.106,41
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	3.968.632,06	2.528.274,67	3.020.831,85	1.693,80	946.106,41
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	519.862,85	0,00	519.862,85	0,00	0,00
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	4.477.656,00	1.618.048,22
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	2.772.656,00	956.849,52
31.1.1 - Salário-Educação	2.020.000,00	663.371,20
31.1.2 - PDDE	0,00	0,00
31.1.3 - PNAE	434.656,00	162.856,00
31.1.4 - PNATE	32.000,00	28.719,30
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	286.000,00	101.903,02
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.655.000,00	610.504,95
31.3 - RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4 - RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.5 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	50.000,00	50.693,75



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

Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2025

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	6.936.883,41	3.146.103,19	1.440.075,22	1.420.455,51	1.706.027,97
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	783.000,00	211.707,87	173.050,37	173.050,37	38.657,50
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	3.320.027,41	1.226.972,15	427.393,07	427.393,07	799.579,08
32.3 - ENSINO MÉDIO	220.000,00	220.000,00	48.776,50	48.776,50	171.223,50
32.4 - ENSINO SUPERIOR	549.600,00	466.708,26	159.892,05	153.713,87	306.816,21
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL	132.900,00	49.522,98	21.250,58	17.191,20	28.272,40
32.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8 - OUTRAS	1.931.356,00	971.191,93	609.712,65	600.330,50	361.479,28

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	47.918.657,41	16.445.339,17	12.465.070,35	10.091.618,54	3.980.268,82
33.1 - Despesas Correntes	47.569.247,41	16.336.680,16	12.388.151,35	10.014.699,54	3.948.528,81
33.1.1 - Pessoal Ativo	27.779.499,40	7.693.987,71	7.671.580,58	5.765.406,38	22.407,13
33.1.2 - Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	182.500,60	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	19.607.247,41	8.642.692,45	4.716.570,77	4.249.293,16	3.926.121,68
33.2 - Despesas de Capital	349.410,00	108.659,01	76.919,00	76.919,00	31.740,01
33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2 - Outras Despesas de Capital	349.410,00	108.659,01	76.919,00	76.919,00	31.740,01

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024	993.076,49	19.646,13
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	8.512.135,51	663.371,20
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	6.060.062,72	1.213.929,65
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	3.445.149,28	-530.912,32
38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	3.445.149,28	-530.912,32

Nota Explicativa:

- 1 - SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) MAIOR QUE 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.
- 2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 3 - Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional. utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- 4 - Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- 5 - Nos cinco primeiros bimestres do exercício o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
- 6 - As linhas representam áreas de atuação e não correspondem exatamente às subfunções da Função Educação. As despesas classificadas nas demais subfunções típicas e nas subfunções atípicas deverão ser rateadas para essas áreas de atuação.
- 7 - Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.
- 8 - Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
- 9 - Nesta coluna não devem se informados valores inferiores a 0 (zero).
- 10 - Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS CÓRREGOS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2025

RREO - ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

R\$1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre	% (b/a) x 100
RECEITAS DE IMPOSTOS (I)	16.670.000,00	16.670.000,00	4.499.001,99	26,98
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	6.200.000,00	6.200.000,00	714.314,05	11,52
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	2.105.000,00	2.105.000,00	576.659,97	27,39
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	6.275.000,00	6.275.000,00	2.365.280,07	37,69
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	2.090.000,00	2.090.000,00	842.747,90	40,32
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	79.500.000,00	79.500.000,00	30.520.823,76	38,39
Cota-Parte FPM	36.000.000,00	36.000.000,00	13.821.891,84	38,39
Cota-Parte ITR	1.300.000,00	1.300.000,00	72.456,94	5,57
Cota-Parte IPVA	7.000.000,00	7.000.000,00	5.091.384,26	72,73
Cota-Parte ICMS	35.000.000,00	35.000.000,00	11.452.668,75	32,72
Cota-Parte IPI-Exportação	200.000,00	200.000,00	82.421,97	41,21
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = (I) + (II)	96.170.000,00	96.170.000,00	35.019.825,75	36,41

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	17.192.634,51	17.315.134,51	7.407.100,51	42,77	5.297.692,64	30,59	4.454.417,58	25,72	2.109.407,87
Despesas Correntes	16.782.775,61	16.905.275,61	7.405.555,51	43,80	5.297.408,64	31,33	4.454.133,58	26,34	2.108.146,87
Despesas de Capital	409.858,90	409.858,90	1.545,00	0,37	284,00	0,06	284,00	0,06	1.261,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	12.533.589,60	13.325.429,60	11.597.957,69	87,03	4.394.842,72	32,98	4.354.147,56	32,67	7.203.114,97
Despesas Correntes	12.533.589,60	13.325.429,60	11.597.957,69	87,03	4.394.842,72	32,98	4.354.147,56	32,67	7.203.114,97
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	597.200,00	608.200,00	189.979,96	31,23	183.216,49	30,12	144.249,90	23,71	6.763,47
Despesas Correntes	597.200,00	608.200,00	189.979,96	31,23	183.216,49	30,12	144.249,90	23,71	6.763,47
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	460.600,00	470.600,00	145.387,55	30,89	135.725,45	28,84	108.195,52	22,99	9.662,10
Despesas Correntes	460.600,00	470.600,00	145.387,55	30,89	135.725,45	28,84	108.195,52	22,99	9.662,10
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	30.784.024,11	31.719.364,11	19.340.425,71	60,97	10.011.477,30	31,56	9.061.010,56	28,56	9.328.948,41

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)	19.340.425,71	10.011.477,30	9.061.010,56
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)	0,00	0,00	0,00
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)	0,00	0,00	0,00
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	19.340.425,71	10.011.477,30	9.061.010,56
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			5.252.973,86
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	4.758.503,44	4.758.503,44	4.758.503,44
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII)	0,00	0,00	0,00
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	55,23	28,59	25,87

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final(não aplicado) (I) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo final = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2024 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS CÓRREGOS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2025

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m)	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente e no Exercício sem Disponibilidade e Financeira	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q))	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados
Empenhos de 2025	5.252.973,86	18.557.900,16	13.304.926,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.304.926,30
Empenhos de 2024	14.630.982,46	31.273.103,01	16.642.120,55	2.804.224,38	0,00	0,00	1.246.292,16	1.364.750,09	193.182,13	16.448.938,42
Empenhos de 2023	12.873.259,89	24.334.931,70	11.461.671,81	2.658.725,82	0,00	0,00	2.562.540,84	8.028,72	88.156,26	11.373.515,55
Empenhos de 2022	11.809.457,54	21.903.825,19	10.094.367,65	1.341.427,66	0,00	0,00	1.171.799,67	0,00	169.627,99	9.924.739,66
Empenhos de 2021	9.842.840,04	16.702.451,34	6.859.611,30	931.798,68	0,00	0,00	556.245,86	338.798,52	36.754,30	6.822.857,00

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

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final(não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2024 a serem compensados (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	9.104.738,84	9.104.738,84	3.942.718,59	43,30
Proveniente da União	7.486.638,84	7.486.638,84	3.278.466,98	43,79
Proveniente dos Estados	1.618.100,00	1.618.100,00	664.251,61	41,05
Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	40.000,00	40.000,00	27.219,86	68,04
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	9.144.738,84	9.144.738,84	3.969.938,45	43,41

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	4.363.553,84	5.726.477,44	2.261.693,84	39,49	1.376.813,94	24,04	1.220.860,10	21,31	884.879,90
Despesas Correntes	4.363.553,84	5.726.477,44	2.261.693,84	39,49	1.376.813,94	24,04	1.220.860,10	21,31	884.879,90
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	4.245.585,00	4.287.451,26	3.059.795,12	71,36	1.277.232,57	29,79	1.244.177,30	29,01	1.782.562,55
Despesas Correntes	4.245.585,00	4.287.451,26	3.059.795,12	71,36	1.277.232,57	29,79	1.244.177,30	29,01	1.782.562,55
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	9.000,00	9.000,00	180,00	2,00	180,00	2,00	180,00	2,00	0,00
Despesas Correntes	9.000,00	9.000,00	180,00	2,00	180,00	2,00	180,00	2,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	344.000,00	344.000,00	105.189,51	30,57	105.189,51	30,57	77.865,51	22,63	0,00
Despesas Correntes	344.000,00	344.000,00	105.189,51	30,57	105.189,51	30,57	77.865,51	22,63	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	8.962.138,84	10.366.928,70	5.426.858,47	52,34	2.759.416,02	26,61	2.543.082,91	24,53	2.667.442,45



PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS CÓRREGOS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2025

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	21.556.188,35	23.041.611,95	9.668.794,35	41,96	6.674.506,58	28,96	5.675.277,68	24,63	2.994.287,77
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	16.779.174,60	17.612.880,86	14.657.752,81	83,22	5.672.075,29	32,20	5.598.324,86	31,78	8.985.677,52
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	606.200,00	617.200,00	190.159,96	30,81	183.396,49	29,71	144.429,90	23,40	6.763,47
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	804.600,00	814.600,00	250.577,06	30,76	240.914,96	29,57	186.061,03	22,84	9.662,10
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	39.746.162,95	42.086.292,81	24.767.284,18	58,84	12.770.893,32	30,34	11.604.093,47	27,57	11.996.390,86
(-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes	8.962.138,84	10.366.928,70	5.426.858,47	52,34	2.759.416,02	26,61	2.543.082,91	24,53	2.667.442,45
TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLVIII)	30.784.024,11	31.719.364,11	19.340.425,71	60,97	10.011.477,30	31,56	9.061.010,56	28,56	9.328.948,41

Nota Explicativa:

1. Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.
2. Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).
3. Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.

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

Elaine Scarpim Nais
Secretária de Saúde
CPF. 310.359.518-27

PREFEITURA MUNICIPAL DE DOIS CÔRREGOS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a ABRIL 2025

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

Em Reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	REGISTROS EFETUADOS EM 2025	
		No bimestre	Até o Bimestre
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00
Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00
Outros passivos	0,00	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00
Obrigações contratuais	0,00	0,00	0,00
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	0,00
Garantias Concedidas	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos Contingentes	0,00	0,00	0,00

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I) = (I.1 + I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (I.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (II.1 + II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)	145.503.943,47	140.585.000,00	141.990.850,00	143.410.758,50	144.844.866,09	146.293.314,75	147.756.247,90	149.233.810,38	150.726.148,48	152.233.409,96	153.755.744,06
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

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

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

Consolidado

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL			PREVISÃO ATUALIZADA		PREVISTAS ATÉ O MÊS		REALIZADA ATÉ O MÊS	SALDO A REALIZAR
RECEITAS CORRENTES	156.492.000,00			156.492.000,00		156.492.000,00		55.531.313,86	100.960.686,14
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	16.870.900,00			16.870.900,00		16.870.900,00		4.622.043,74	12.248.856,26
CONTRIBUIÇÕES	2.205.000,00			2.205.000,00		2.205.000,00		689.428,42	1.515.571,58
RECEITA PATRIMONIAL	2.093.736,80			2.093.736,80		2.093.736,80		1.349.284,64	744.452,16
RECEITA DE SERVIÇOS	10.663.450,00			10.663.450,00		10.663.450,00		3.562.138,64	7.101.311,36
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	124.251.763,20			124.251.763,20		124.251.763,20		44.968.977,39	79.282.785,81
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	407.150,00			407.150,00		407.150,00		339.441,03	67.708,97
RECEITAS DE CAPITAL	1.400.000,00			1.400.000,00		1.400.000,00		1.336.519,90	63.480,10
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.400.000,00			1.400.000,00		1.400.000,00		1.336.519,90	63.480,10
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	15.900.000,00			15.900.000,00		15.900.000,00		6.179.707,42	9.720.292,58
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	8.000,00			8.000,00		8.000,00		1.384,95	6.615,05
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	142.000.000,00			142.000.000,00		142.000.000,00		50.689.511,29	91.310.488,71
OP. DE CRÉDITO - REFINANC. (II)	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANC. (III) = (I + II)	142.000.000,00			142.000.000,00		142.000.000,00		50.689.511,29	91.310.488,71
DÉFICIT (IV)	0,00			0,00		0,00		0,00	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	142.000.000,00			142.000.000,00		142.000.000,00		50.689.511,29	91.310.488,71
DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENT./ REDUÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	136.788.708,65	9.508.933,93	146.297.642,58	68.724.822,85	42.057.425,54	36.913.380,19	77.572.819,73	26.667.397,31	5.144.045,35
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	61.498.408,00	940.699,40	62.439.107,40	17.784.893,53	17.670.231,19	13.691.582,34	44.654.213,87	114.662,34	3.978.648,85
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.260.000,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	347.287,51	347.287,51	0,00	912.712,49	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	74.030.300,65	8.568.234,53	82.598.535,18	49.679.929,32	24.039.906,84	22.874.510,34	32.918.605,86	25.640.022,48	1.165.396,50
DESPESAS DE CAPITAL	4.903.288,35	4.546.203,82	9.449.492,17	3.799.682,50	1.055.779,71	1.006.254,83	5.649.809,67	2.743.902,79	49.524,88
INVESTIMENTOS	3.863.288,35	4.546.203,82	8.409.492,17	2.759.682,50	925.775,04	876.250,16	5.649.809,67	1.833.907,46	49.524,88
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	1.040.000,00	0,00	1.040.000,00	1.040.000,00	130.004,67	130.004,67	0,00	909.995,33	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	300.003,00	0,00	300.003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS INTRAORÇAMENTARIAS	8.000,00	0,00	8.000,00	6.000,00	0,00	0,00	2.000,00	6.000,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	142.000.000,00	14.055.137,75	156.055.137,75	72.530.505,35	43.113.205,25	37.919.635,02	83.224.629,40	29.417.300,10	5.193.570,23
AMORT. DÍVIDA - REFINANC. (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB. COM REFINANC. (VIII)=(VI + VII)	142.000.000,00	14.055.137,75	156.055.137,75	72.530.505,35	43.113.205,25	37.919.635,02	83.224.629,40	29.417.300,10	5.193.570,23
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	7.576.306,04	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X)=(VIII + IX)	142.000.000,00	14.055.137,75	156.055.137,75	72.530.505,35	50.689.511,29	37.919.635,02	83.224.629,40	29.417.300,10	5.193.570,23

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



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Demonstrativo por Função e Subfunção

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

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
1 - LEGISLATIVA	3.096.000,00	0,00	3.096.000,00	1.010.419,79	2.085.580,21	644.753,15	365.666,64
31 - AÇÃO LEGISLATIVA	3.096.000,00	0,00	3.096.000,00	1.010.419,79	2.085.580,21	644.753,15	365.666,64
4 - ADMINISTRAÇÃO	13.951.233,10	1.310.402,59	15.261.635,69	8.869.187,77	6.392.447,92	5.468.620,79	3.400.566,98
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	8.589.230,10	1.246.402,59	9.835.632,69	5.331.893,20	4.503.739,49	4.265.301,02	1.066.592,18
123 - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	4.502.003,00	61.000,00	4.563.003,00	3.148.587,92	1.414.415,08	972.392,59	2.176.195,33
126 - TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	860.000,00	3.000,00	863.000,00	388.706,65	474.293,35	230.927,18	157.779,47
6 - SEGURANÇA PÚBLICA	1.028.000,00	62.500,00	1.090.500,00	313.478,51	777.021,49	294.153,62	19.324,89
181 - POLICIAMENTO	1.028.000,00	62.500,00	1.090.500,00	313.478,51	777.021,49	294.153,62	19.324,89
8 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	6.354.714,80	851.963,78	7.206.678,58	3.493.531,05	3.713.147,53	1.769.790,15	1.723.740,90
241 - ASSISTÊNCIA AO IDOSO	907.557,45	11.693,32	919.250,77	534.911,18	384.339,59	176.722,04	358.189,14
243 - ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	1.819.685,39	296.482,98	2.116.168,37	1.502.749,60	613.418,77	629.415,98	873.333,62
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	3.447.471,96	543.787,48	3.991.259,44	1.368.323,07	2.622.936,37	911.233,81	457.089,26
306 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	180.000,00	0,00	180.000,00	87.547,20	92.452,80	52.418,32	35.128,88
9 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	900.000,00	0,00	900.000,00	237.874,55	662.125,45	237.724,62	149,93
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	900.000,00	0,00	900.000,00	237.874,55	662.125,45	237.724,62	149,93
10 - SAÚDE	39.746.162,95	2.340.129,86	42.086.292,81	24.767.284,18	17.319.008,63	12.770.893,32	11.996.390,86
301 - ATENÇÃO BÁSICA	21.556.188,35	1.485.423,60	23.041.611,95	9.668.794,35	13.372.817,60	6.674.506,58	2.994.287,77
302 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	16.779.174,60	833.706,26	17.612.880,86	14.657.752,81	2.955.128,05	5.672.075,29	8.985.677,52
304 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	606.200,00	11.000,00	617.200,00	190.159,96	427.040,04	183.396,49	6.763,47
305 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	804.600,00	10.000,00	814.600,00	250.577,06	564.022,94	240.914,96	9.662,10
12 - EDUCAÇÃO	45.209.720,00	2.708.937,41	47.918.657,41	16.445.339,17	31.473.318,24	12.465.070,35	3.980.268,82
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	3.703.000,00	80.000,00	3.783.000,00	1.688.080,11	2.094.919,89	699.620,32	988.459,79
306 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	1.670.856,00	260.500,00	1.931.356,00	971.191,93	960.164,07	609.712,65	361.479,28
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	24.518.664,00	1.110.526,81	25.629.190,81	8.508.587,27	17.120.603,54	6.982.170,43	1.526.416,84
362 - ENSINO MÉDIO	220.000,00	0,00	220.000,00	220.000,00	0,00	48.776,50	171.223,50
363 - ENSINO PROFISSIONAL	132.900,00	0,00	132.900,00	49.522,98	83.377,02	21.250,58	28.272,40
364 - ENSINO SUPERIOR	549.600,00	0,00	549.600,00	466.708,26	82.891,74	159.892,05	306.816,21
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	13.073.300,00	861.410,00	13.934.710,00	4.034.966,95	9.899.743,05	3.597.487,38	437.479,57
366 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	734.000,00	0,00	734.000,00	200.089,59	533.910,41	200.089,59	0,00
367 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	607.400,00	396.500,60	1.003.900,60	306.192,08	697.708,52	146.070,85	160.121,23
13 - CULTURA	2.080.000,00	1.496.265,29	3.576.265,29	1.712.061,39	1.864.203,90	1.017.560,50	694.500,89
392 - DIFUSÃO CULTURAL	2.080.000,00	1.496.265,29	3.576.265,29	1.712.061,39	1.864.203,90	1.017.560,50	694.500,89
15 - URBANISMO	8.075.000,00	119.300,14	8.194.300,14	3.499.557,32	4.694.742,82	1.914.149,88	1.585.407,44
451 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	1.885.000,00	63.300,14	1.948.300,14	63.300,14	1.885.000,00	63.300,14	0,00
452 - SERVIÇOS URBANOS	5.440.000,00	56.000,00	5.496.000,00	2.687.038,70	2.808.961,30	1.637.615,85	1.049.422,85
453 - TRANSPORTES COLETIVOS URBANOS	750.000,00	0,00	750.000,00	749.218,48	781,52	213.233,89	535.984,59



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Demonstrativo por Função e Subfunção

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

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
17 - SANEAMENTO	11.102.000,00	706.031,09	11.808.031,09	4.120.541,73	7.687.489,36	3.573.196,75	547.344,98
512 - SANEAMENTO BÁSICO URBANO	11.102.000,00	706.031,09	11.808.031,09	4.120.541,73	7.687.489,36	3.573.196,75	547.344,98
18 - GESTÃO AMBIENTAL	5.603.539,70	3.913.325,94	9.516.865,64	4.683.487,67	4.833.377,97	1.212.903,36	3.470.584,31
541 - PRESERVAÇÃO E CONSERVAÇÃO AMBIENTAL	4.681.100,00	3.911.325,94	8.592.425,94	4.524.065,80	4.068.360,14	1.099.257,52	3.424.808,28
604 - DEFESA SANITÁRIA ANIMAL	922.439,70	2.000,00	924.439,70	159.421,87	765.017,83	113.645,84	45.776,03
20 - AGRICULTURA	1.864.700,00	537.281,65	2.401.981,65	1.463.019,72	938.961,93	1.126.601,31	336.418,41
606 - EXTENSÃO RURAL	181.500,00	537.281,65	718.781,65	596.953,88	121.827,77	474.808,55	122.145,33
608 - PROMOÇÃO DA PRODUÇÃO AGROPECUÁRIA	1.683.200,00	0,00	1.683.200,00	866.065,84	817.134,16	651.792,76	214.273,08
27 - DESPORTO E LAZER	1.138.929,45	9.000,00	1.147.929,45	364.722,50	783.206,95	238.962,84	125.759,66
812 - DESPORTO COMUNITÁRIO	1.138.929,45	9.000,00	1.147.929,45	364.722,50	783.206,95	238.962,84	125.759,66
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	1.550.000,00	0,00	1.550.000,00	1.550.000,00	0,00	378.824,61	1.171.175,39
846 - OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	1.550.000,00	0,00	1.550.000,00	1.550.000,00	0,00	378.824,61	1.171.175,39
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00
TOTAL	142.000.000,00	14.055.137,75	156.055.137,75	72.530.505,35	83.524.632,40	43.113.205,25	29.417.300,10

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



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

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

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

Consolidado

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISÃO ATÉ MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS
RECEITAS CORRENTES (I)	7.000,00	7.000,00	7.000,00	2.384,66
CONTRIBUIÇÕES	5.000,00	5.000,00	5.000,00	1.384,95
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR ATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR INATIVO CIVIL	5.000,00	5.000,00	5.000,00	1.384,95
CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA ENTRE RGPS E RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA PATRIMONIAL	2.000,00	2.000,00	2.000,00	999,71
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	2.000,00	2.000,00	2.000,00	999,71
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (III)	8.000,00	8.000,00	8.000,00	1.384,95
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DO EXERCÍCIO	8.000,00	8.000,00	8.000,00	1.384,95
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INATIVO CIVIL	8.000,00	8.000,00	8.000,00	1.384,95
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PENSIONISTA CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS APORTES FINANCEIROS AO RPPS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (VII) = (I+II+III+V+VI) - IV	15.000,00	15.000,00	15.000,00	3.769,61



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

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

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

Consolidado

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA ATÉ MÊS	LIQUIDADADA ATÉ MÊS
ADMINISTRAÇÃO (VII)	9.000,00	9.000,00	5.420,00	5.270,07
DESPESAS CORRENTES	9.000,00	9.000,00	5.420,00	5.270,07
DESPESAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL (VIII)	891.000,00	891.000,00	232.454,55	232.454,55
APOSENTADORIAS	270.000,00	270.000,00	80.786,68	80.786,68
PENSÕES	621.000,00	621.000,00	151.667,87	151.667,87
OUTRAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (SUPERÁVIT PREVISTO NO ORÇAMENTO) (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (X)=(VII+VIII+IX)	900.000,00	900.000,00	237.874,55	237.724,62
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (VII - X)	-885.000,00	-885.000,00	-234.104,94	-233.955,01

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



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Operações de Crédito e Despesas de Capital
(Artigo 53, § 1º da LC 101/2000)

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

Consolidado

ENTIDADE	OPERAÇÕES DE CRÉDITO					DESPESAS DE CAPITAL			
	PREVISÃO ATUALIZADA	INTERNAS	EXTERNAS	A.R.O.	TOTAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADAS	LIQUIDADAS	PAGAS
01 - Recursos Próprios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.394.609,88	1.207.834,48	245.244,58	245.244,58
02 - Recursos Estaduais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.110.691,23	2.358.466,14	615.361,21	615.361,21
04 - Recursos Próprios da Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	161.564,30	130.664,34	81.139,46
05 - Recursos Federais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802.402,71	71.817,58	64.509,58	64.509,58
08 - Emendas Parlamentares Individuais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541.788,35	0,00	0,00	0,00
TOTAL:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.449.492,17	3.799.682,50	1.055.779,71	1.006.254,83

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



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Demonstrativo de apuração da Receita Corrente Líquida
(Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00)

Período: Maio/2024 a Abril/2025

Órgão: Consolidado

RECEITAS CORRENTES													
ESPECIFICAÇÃO	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024	12/2024	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	TOTAL
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. MELHORIA	5.358.305,25	1.280.750,13	1.415.788,69	1.298.604,68	1.509.647,14	1.242.138,04	1.592.418,71	1.508.997,62	895.612,31	1.026.727,06	1.066.421,01	1.567.389,73	19.762.800,37
CONTRIBUIÇÕES	183.037,31	173.487,89	172.781,72	166.195,40	167.271,45	160.670,01	172.845,76	164.341,06	164.006,37	179.100,75	163.499,26	182.822,04	2.050.059,02
RECEITA PATRIMONIAL	359.382,77	364.087,81	399.609,70	373.416,73	339.326,47	360.848,68	306.247,86	367.444,24	329.256,81	340.379,28	314.501,83	365.146,72	4.219.648,90
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	862.489,30	891.204,65	894.113,43	903.070,77	855.423,73	934.473,23	866.783,33	883.284,19	873.469,40	851.785,73	907.953,79	922.276,13	10.646.327,68
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	9.615.039,22	10.298.458,47	11.161.005,02	8.693.059,40	8.116.474,87	10.985.936,68	9.392.811,84	13.024.375,03	12.609.493,73	11.512.093,11	10.625.286,23	10.222.104,32	126.256.137,92
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	181.180,93	69.134,50	334.336,35	56.390,99	1.065.934,05	39.467,45	48.674,56	-20.644,02	92.328,44	148.492,60	61.733,27	33.890,53	2.110.919,65
TOTAL RECEITAS CORRENTES (I)	16.559.434,78	13.077.123,45	14.377.634,91	11.490.737,97	12.054.077,71	13.723.534,09	12.379.782,06	15.927.798,12	14.964.167,06	14.058.578,53	13.139.395,39	13.293.629,47	165.045.893,54
DEDUÇÕES													
ESPECIFICAÇÃO	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024	12/2024	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	TOTAL
CONTRIBUIÇÃO AO R.P.P.S.	439,13	439,13	439,13	439,13	439,13	878,26	0,00	1.317,39	0,00	461,65	461,65	461,65	5.776,25
REC. COMPENSAÇÃO PREVIDENC.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GANHOS APLIC. FINANCEIRA RPPS	65,87	69,25	85,82	88,17	90,69	108,23	98,12	185,78	254,77	238,39	241,10	265,45	1.791,64
FUNDEB RETIDO	1.260.989,31	1.271.988,68	1.139.150,74	1.154.244,37	958.153,73	1.507.172,66	1.255.294,82	1.490.114,86	1.762.775,87	1.639.634,62	1.344.871,74	1.356.881,78	16.141.273,18
TOTAL DEDUÇÕES (II)	1.261.494,31	1.272.497,06	1.139.675,69	1.154.771,67	958.683,55	1.508.159,15	1.255.392,94	1.491.618,03	1.763.030,64	1.640.334,66	1.345.574,49	1.357.608,88	16.148.841,07
TOTAIS													
ESPECIFICAÇÃO	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024	12/2024	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	TOTAL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III)=(I-II)	15.297.940,47	11.804.626,39	13.237.959,22	10.335.966,30	11.095.394,16	12.215.374,94	11.124.389,12	14.436.180,09	13.201.136,42	12.418.243,87	11.793.820,90	11.936.020,59	148.897.052,47
RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DE ENDIVIDAMENTO EMENDAS INDIVIDUAIS (ART.166-A, § 1,CF) (IV)													
(-) EMENDAS INDIVIDUAIS (IV)	53.282,95	662.352,55	2.182,70	1.926,39	1.193,45	1.319,21	3.551,68	260.531,97	5.701,18	5.335,87	755.794,61	6.810,36	1.759.982,92
TOTAL (V)=(III-IV)	15.244.657,52	11.142.273,84	13.235.776,52	10.334.039,91	11.094.200,71	12.214.055,73	11.120.837,44	14.175.648,12	13.195.435,24	12.412.908,00	11.038.026,29	11.929.210,23	147.137.069,55
RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL EMENDAS BANCADA (ART.166, § 16,CF) (VI)													
(-) EMENDAS BANCADA (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022) (VII)	118.608,00	118.608,00	118.608,00	118.608,00	118.608,00	118.608,00	118.608,00	237.216,00	127.512,00	127.512,00	127.512,00	127.512,00	1.577.520,00
TOTAL (VII)=(V-VI-VII)	15.126.049,52	11.023.665,84	13.117.168,52	10.215.431,91	10.975.592,71	12.095.447,73	11.002.229,44	13.938.432,12	13.067.923,24	12.285.396,00	10.910.514,29	11.801.698,23	145.559.549,55

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



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Demonstrativo dos Restos a Pagar
(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

Consolidado

ENTIDADE	EXERCÍCIO ANTERIOR		MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO					SALDO ATÉ O PERÍODO		
	FONTE DE RECURSO	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO	NÃO PROC. LIQUIDADO	PAGO PROCESSADO	PAGO NÃO PROCESSADO	CANCELADO PROCESSADO	CANCELADO NÃO PROCES.	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO
PREFEITURA MUNICIPAL		3.176.938,41	20.436.270,03	9.357.177,95	3.176.938,40	9.357.177,95	0,01	600.058,51	0,00	10.479.033,57
RECURSOS PRÓPRIOS		2.500.308,84	12.936.277,57	6.604.120,29	2.500.308,83	6.604.120,29	0,01	329.760,05	0,00	6.002.397,23
RECURSOS ESTADUAIS		566.436,34	1.609.346,72	605.282,86	566.436,34	605.282,86	0,00	264.344,10	0,00	739.719,76
RECURSOS FEDERAIS		93.837,88	5.686.081,97	2.004.057,53	93.837,88	2.004.057,53	0,00	5.954,36	0,00	3.676.070,08
EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS		16.355,35	204.563,77	143.717,27	16.355,35	143.717,27	0,00	0,00	0,00	60.846,50
CAMARA MUNICIPAL		12.173,11	73.851,42	15.251,42	12.173,11	15.251,42	0,00	0,00	0,00	58.600,00
RECURSOS PRÓPRIOS		12.173,11	73.851,42	15.251,42	12.173,11	15.251,42	0,00	0,00	0,00	58.600,00
DEPARTAMENTO DE ÁGUA		307.180,02	50.196,21	47.542,36	307.179,64	47.297,65	0,38	1.430,00	0,00	1.468,56
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA		307.180,02	50.196,21	47.542,36	307.179,64	47.297,65	0,38	1.430,00	0,00	1.468,56
TOTAL		3.496.291,54	20.560.317,66	9.419.971,73	3.496.291,15	9.419.727,02	0,39	601.488,51	0,00	10.539.102,13

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



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Resultado Nominal - Exceto órgão de Previdência
(Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2024 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada (I)	18.317.869,95	18.465.939,95	17.777.623,23
Deduções (II)	41.842.703,91	46.146.769,38	44.448.337,09
Ativo Disponível	45.410.190,03	45.723.254,74	44.782.769,71
Haveres Financeiros	841.374,12	809.948,48	66.178,67
(-) Restos a Pagar Processados	3.496.291,54	6.637,86	244,71
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	912.568,70	379.795,98	400.366,58
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	-23.524.833,96	-27.680.829,43	-26.670.713,86
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	0,00	0,00	0,00
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	-23.524.833,96	-27.680.829,43	-26.670.713,86

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFÊRENCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Abril (c - a)
Resultado Nominal	1.010.115,57	-3.145.879,90

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	310.103,00

NOTA EXPLICATIVA:

1. Na linha DEDUÇÕES (II) se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado valor nessa linha.

2. Os valores relativos aos investimentos do RPPS serão demonstrados na linha de Haveres Financeiros.

3. O saldo da Dívida Fiscal Líquida corresponde ao saldo da dívida consolidada líquida, deduzidas as Receitas de Privatização e Passivos Reconhecidos.

4. O saldo dos Passivos Reconhecidos compreende as obrigações com fornecedor ou instituição financeira que não foram excluídos da Dívida Consolidada.

5. As dívidas contabilizadas como INTRA OFSS (Orçamento Fiscal e da Seguridade Social) são excluídas nos demonstrativos consolidados.

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

Prefeitura Municipal de Dois Córregos

Resultado Nominal - Regime Previdenciário

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

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2024 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Deduções (II)	35.965,34	32.149,80	32.807,98
Ativo Disponível	35.965,34	32.149,80	32.807,98
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00
Dívida Consolidada Líquida Previdenciária (Iii) = (I - II)	-35.965,34	-32.149,80	-32.807,98
Dívida Fiscal Líquida Previdenciária (Vi) = (Iii - V)	-35.965,34	-32.149,80	-32.807,98

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFÊRENCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Abril (c - a)
Resultado Nominal	-658,18	3.157,36

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	310.103,00

NOTA EXPLICATIVA:

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

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



Prefeitura Municipal de Dois Córregos

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

Período: Janeiro/2025 a Abril/2025

Órgão: Consolidado

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	154.411.363,20	154.411.363,20	54.205.986,61
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	16.870.900,00	16.870.900,00	4.622.043,74
CONTRIBUIÇÕES	2.205.000,00	2.205.000,00	689.428,42
RECEITA PREVIDENCIÁRIA	5.000,00	5.000,00	1.384,95
OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	2.200.000,00	2.200.000,00	688.043,47
RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	13.100,00	13.100,00	23.957,39
RECEITA PATRIMONIAL	2.093.736,80	2.093.736,80	1.349.284,64
(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	2.080.636,80	2.080.636,80	1.325.327,25
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	124.251.763,20	124.251.763,20	44.968.977,39
DEMAIS RECEITAS CORRENTES	11.070.600,00	11.070.600,00	3.901.579,67
DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	11.070.600,00	11.070.600,00	3.901.579,67
RECEITAS DE CAPITAL (II)	1.400.000,00	1.400.000,00	1.336.519,90
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	1.400.000,00	1.400.000,00	1.336.519,90
CONVÊNIOS	1.400.000,00	1.400.000,00	0,00
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	1.336.519,90
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	1.400.000,00	1.400.000,00	1.336.519,90
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	15.900.000,00	15.900.000,00	6.179.707,42
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	139.911.363,20	139.911.363,20	49.362.799,09

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O MÊS
DESPESAS CORRENTES (X)	136.788.708,65	146.297.642,58	42.057.425,54
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	61.498.408,00	62.439.107,40	17.670.231,19
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)	1.260.000,00	1.260.000,00	347.287,51
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	74.030.300,65	82.598.535,18	24.039.906,84
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	135.528.708,65	145.037.642,58	41.710.138,03
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	4.903.288,35	9.449.492,17	1.055.779,71
INVESTIMENTOS	3.863.288,35	8.409.492,17	925.775,04
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)	1.040.000,00	1.040.000,00	130.004,67
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	3.863.288,35	8.409.492,17	925.775,04
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	300.003,00	300.003,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	139.692.000,00	153.747.137,75	42.635.913,07
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	219.363,20	-13.835.774,55	6.726.886,02

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL

VALOR

META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA

-1.783.633,80

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