

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPECERICA DA SERRA
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 2026

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
RECEITAS DE IMPOSTOS (I)	173.767.221,23	173.767.221,23	53.944.045,79	31,04
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	70.447.221,23	70.447.221,23	26.545.903,21	37,68
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	7.074.000,00	7.074.000,00	1.397.771,07	19,75
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	58.166.000,00	58.166.000,00	16.991.465,21	29,21
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	38.080.000,00	38.080.000,00	9.008.906,30	23,65
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	256.372.000,00	256.372.000,00	112.848.069,91	44,01
Cota-Parte FPM	125.492.000,00	125.492.000,00	51.242.442,25	40,83
Cota-Parte ITR	42.400,00	42.400,00	8.354,19	19,70
Cota-Parte IPVA	28.424.000,00	28.424.000,00	23.149.945,50	81,44
Cota-Parte ICMS	101.600.000,00	101.600.000,00	38.165.048,93	37,56
Cota-Parte IPI-Exportação	813.600,00	813.600,00	282.279,04	34,69
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)	430.139.221,23	430.139.221,23	166.792.115,70	38,77

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)	40.630.800,00	40.082.800,00	16.706.195,65	41,67	15.192.680,89	37,90	14.534.621,73	36,26	1.513.514,76
Despesas Correntes	40.630.800,00	38.493.700,00	15.117.101,30	39,27	15.089.021,73	39,19	14.430.962,57	37,48	28.079,57
Despesas de Capital	0,00	1.589.100,00	1.589.094,35	99,99	103.659,16	6,52	103.659,16	6,52	1.485.435,19
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	70.510.100,00	67.398.100,00	48.811.582,28	72,42	20.677.484,97	30,67	20.322.929,11	30,15	28.134.097,31
Despesas Correntes	70.510.100,00	65.791.678,25	47.267.966,05	71,84	20.677.484,97	31,42	20.322.929,11	30,88	26.590.481,08
Despesas de Capital	0,00	1.606.421,75	1.543.616,23	96,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1.543.616,23
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	348.600,00	346.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	348.600,00	323.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	100,00	100,00	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 EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	423.200,00	423.200,00	107.001,07	25,28	107.001,07	25,28	107.001,07	25,28	0,00
Despesas Correntes	423.200,00	423.200,00	107.001,07	25,28	107.001,07	25,28	107.001,07	25,28	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 (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)	13.201.300,00	15.686.300,00	122.893,35	0,78	85.728,84	0,54	84.455,50	0,53	37.164,51
Despesas Correntes	13.201.300,00	15.686.300,00	122.893,35	0,78	85.728,84	0,54	84.455,50	0,53	37.164,51
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)	125.114.100,00	123.936.600,00	65.747.672,35	53,04	36.062.895,77	29,09	35.049.007,41	28,27	29.684.776,58

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)	65.747.672,35	36.062.895,77	35.049.007,41
(-) 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)	65.747.672,35	36.062.895,77	35.049.007,41
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			25.018.817,36
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	40.728.854,99	11.044.078,41	10.030.190,05
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)	39,42	21,62	21,01

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo final = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPEÇERICA DA SERRA
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 2026

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m)	Total inscrito em RP no exercício (p)	RNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q))	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados
Empenhos de 2026	25.018.817,36	65.742.661,16	40.723.843,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.723.843,80
Empenhos de 2025	68.407.932,95	105.560.088,47	37.152.155,52	2.500.380,74	0,00	0,00	2.500.380,74	0,00	0,00	37.152.155,52
Empenhos de 2024	62.350.321,57	103.859.025,56	41.508.703,99	2.320.904,93	0,00	0,00	2.320.904,93	0,00	0,00	41.508.703,99
Empenhos de 2023	55.010.145,99	92.690.953,18	37.680.807,19	4.063.907,92	0,00	0,00	4.063.907,92	0,00	0,00	37.680.807,19
Empenhos de 2022	52.114.824,84	87.356.317,90	35.241.493,06	2.869.738,50	0,00	0,00	2.862.636,27	0,00	7.102,23	35.234.390,83

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

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2026 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	36.891.000,00	55.012.524,23	18.121.524,23	32,94
Proveniente da União	36.735.000,00	54.038.343,93	17.303.343,93	32,02
Proveniente dos Estados	156.000,00	974.180,30	818.180,30	83,98
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	36.891.000,00	55.012.524,23	18.121.524,23	32,94

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		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)	14.083.964,80	27.311.200,43	15.397.717,05	56,37	7.819.361,41	28,63	7.798.614,58	28,55	7.578.355,64
Despesas Correntes	13.408.982,40	25.338.260,43	15.172.840,22	59,88	7.722.628,61	30,47	7.701.881,78	30,39	7.450.211,61
Despesas de Capital	674.982,40	1.972.940,00	224.876,83	11,39	96.732,80	4,90	96.732,80	4,90	128.144,03
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	28.120.788,40	63.501.751,81	42.208.511,85	66,46	15.364.316,65	24,19	15.364.316,65	24,19	26.844.195,20
Despesas Correntes	22.570.964,40	44.924.588,39	29.875.328,17	66,50	15.312.506,85	34,08	15.312.506,85	34,08	14.562.821,32
Despesas de Capital	5.549.824,00	18.577.163,42	12.333.183,68	66,38	51.809,80	0,27	51.809,80	0,27	12.281.373,88
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	0,00	0,00	199.521,95	0,00	153.187,32	0,00	143.743,64	0,00	46.334,63
Despesas Correntes	0,00	0,00	199.521,95	0,00	153.187,32	0,00	143.743,64	0,00	46.334,63
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	156.000,00	156.000,00	125.865,17	80,68	51.875,39	33,25	51.875,39	33,25	73.989,78
Despesas Correntes	104.000,00	104.000,00	77.843,17	74,84	51.875,39	49,88	51.875,39	49,88	25.967,78
Despesas de Capital	52.000,00	52.000,00	48.022,00	92,35	0,00	0,00	0,00	0,00	48.022,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	655.982,40	1.543.802,11	178.202,65	11,54	110.900,52	7,18	110.900,52	7,18	67.302,13
Despesas Correntes	633.982,40	905.392,40	176.302,65	19,47	110.900,52	12,24	110.900,52	12,24	65.402,13
Despesas de Capital	22.000,00	638.409,71	1.900,00	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00
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)	1.393.950,00	3.485.977,42	1.403.004,72	40,24	186.052,21	5,33	186.052,21	5,33	1.216.952,51
Despesas Correntes	1.309.000,00	3.456.027,42	1.403.004,72	40,59	186.052,21	5,38	186.052,21	5,38	1.216.952,51
Despesas de Capital	84.950,00	29.950,00	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)	44.410.685,60	95.998.731,77	59.512.823,39	61,99	23.685.693,50	24,67	23.655.502,99	24,64	35.827.129,89

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAPECERICA DA SERRA
 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 2026

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	54.714.764,80	67.394.000,43	32.103.912,70	47,63	23.012.042,30	34,14	22.333.236,31	33,13	9.091.870,40
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	98.630.888,40	130.899.851,81	91.020.094,13	69,53	36.041.801,62	27,53	35.687.245,76	27,26	54.978.292,51
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	348.600,00	346.100,00	199.521,95	57,64	153.187,32	44,26	143.743,64	41,53	46.334,63
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	156.100,00	156.100,00	125.865,17	80,63	51.875,39	33,23	51.875,39	33,23	73.989,78
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	1.079.182,40	1.967.002,11	285.203,72	14,49	217.901,59	11,07	217.901,59	11,07	67.302,13
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)	14.595.250,00	19.172.277,42	1.525.898,07	7,95	271.781,05	1,41	270.507,71	1,41	1.254.117,02
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	169.524.785,60	219.935.331,77	125.260.495,74	56,95	59.748.589,27	27,16	58.704.510,40	26,69	65.511.906,47
(-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes	36.891.000,00	84.020.113,21	56.450.109,54	67,18	21.113.573,22	25,12	21.092.826,39	25,10	35.336.536,32
TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLVIII)	132.633.785,60	135.915.218,56	68.810.386,20	50,62	38.635.016,05	28,42	37.611.684,01	27,67	30.175.370,15

Nota Explicativa:

- 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.
- 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).
- 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.