

RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
 RREO - ANEXO 12 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2026 - 1º Bimestre

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

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL		PREVISÃO ATUALIZADA		RECEITAS REALIZADAS				
			(a)		Até o Bimestre				
			(b)	% (b/a) x 100	(b)	% (b/a) x 100			
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	528.282.120,00	528.282.120,00	528.282.120,00	528.282.120,00	99.138.937,52	18,77			
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	61.742.220,00	61.742.220,00	61.742.220,00	61.742.220,00	29.327.749,15	47,50			
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ITBI	21.615.540,00	21.615.540,00	21.615.540,00	21.615.540,00	3.717.670,89	17,20			
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	283.116.900,00	283.116.900,00	283.116.900,00	283.116.900,00	43.761.407,79	15,46			
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	161.807.460,00	161.807.460,00	161.807.460,00	161.807.460,00	22.332.109,69	13,80			
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	979.962.460,00	979.962.460,00	979.962.460,00	979.962.460,00	174.232.016,28	17,78			
Cota-Parte FPM	456.652.510,00	456.652.510,00	456.652.510,00	456.652.510,00	93.943.818,79	20,57			
Cota-Parte ITR	2.436.560,00	2.436.560,00	2.436.560,00	2.436.560,00	194.244,45	7,97			
Cota-Parte IPVA	102.678.690,00	102.678.690,00	102.678.690,00	102.678.690,00	20.108.784,89	19,58			
Cota-Parte ICMS	416.183.480,00	416.183.480,00	416.183.480,00	416.183.480,00	59.726.538,65	14,35			
Cota-Parte IPI - Exportação	2.011.220,00	2.011.220,00	2.011.220,00	2.011.220,00	258.629,50	12,86			
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais									
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	1.508.244.580,00	1.508.244.580,00	1.508.244.580,00	1.508.244.580,00	273.370.953,80	18,13			
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			(c)		Até o bimestre		Até o bimestre		
			(d)	(d/c) x 100	(e)	(e/c) x 100	(f)	(f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	14.712.057,00	14.712.057,00	1.759.478,32	11,96	84.600,00	0,58	84.600,00	0,58	
Despesas Correntes	11.506.057,00	11.506.057,00	1.431.301,91	12,44	84.600,00	0,74	84.600,00	0,74	
Despesas de Capital	3.206.000,00	3.206.000,00	328.176,41	10,24					
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	17.553.591,00	17.553.591,00	1.050.789,50	5,99	557.783,95	3,18	557.783,95	3,18	
Despesas Correntes	13.187.343,00	13.187.343,00	557.783,95	4,23	557.783,95	4,23	557.783,95	4,23	
Despesas de Capital	4.366.248,00	4.366.248,00	493.005,55	11,29					
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	4.566.000,00	4.566.000,00	34.689,90	0,76	9.800,00	0,21	7.175,00	0,16	
Despesas Correntes	4.266.000,00	4.266.000,00	9.800,00	0,23	9.800,00	0,23	7.175,00	0,17	
Despesas de Capital	300.000,00	300.000,00	24.889,90	8,30					
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	900.000,00	900.000,00	18.022,98	2,00	5.525,00	0,61	5.525,00	0,61	
Despesas Correntes	400.000,00	400.000,00	5.525,00	1,38	5.525,00	1,38	5.525,00	1,38	
Despesas de Capital	500.000,00	500.000,00	12.497,98	2,50					
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	317.739.776,00	317.739.776,00	59.553.678,69	18,74	55.743.151,17	17,54	55.657.114,97	17,52	
Despesas Correntes	315.709.776,00	315.709.776,00	59.226.401,81	18,76	55.743.151,17	17,66	55.657.114,97	17,63	
Despesas de Capital	2.030.000,00	2.030.000,00	327.276,88	16,12					
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	355.471.424,00	355.471.424,00	62.416.659,39	17,56	56.400.860,12	15,87	56.312.198,92	15,84	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS					DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS		
					(d)	(e)	(f)		
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)					62.416.659,39	56.400.860,12	56.312.198,92		
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)									
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em Exercícios Anteriores (XIV)									
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)									
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)					62.416.659,39	56.400.860,12	56.312.198,92		
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)								41.005.643,07	
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)									
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)¹					21.411.016,32	15.395.217,05	15.306.555,85		
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)									
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)²x100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)					22,83	20,63			
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 141/2012LIMITE			LIMITE NÃO CUMPRIDO						
			CUMPRIDOSaldo Inicial (no (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado)¹ (l) = (h - (i ou j))		
				Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)			
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo final = XIXd)									
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)									
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)									
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)									

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO ²	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIII d)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t) = (p) - (s) - (u)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2026	41.005.643,07	56.400.860,12	15.395.217,05							15.395.217,05
Empenhos de 2025	220.403.501,18	333.899.366,49	108.906.447,05	8.494.268,92		8.494.268,92	4.601.036,26	3.893.232,66		108.906.447,05
Empenhos de 2024	224.992.919,44	333.899.366,49	124.819.745,46							124.819.745,46
Empenhos de 2023	186.847.061,84	311.666.107,31	124.819.745,46							124.819.745,46
Empenhos de 2022 e anteriores	469.176.082,05	681.321.800,82	212.145.718,77							212.145.718,77
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")										
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)										
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)										
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				RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS						
				Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) t (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)										
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)										
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)										
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)				146.513.555,00	146.513.555,00	72.365.548,29	49,39			
Provenientes da União				139.933.835,00	139.933.835,00	69.259.777,44	49,49			
Provenientes dos Estados				6.579.720,00	6.579.720,00	3.105.770,85	47,20			
Provenientes de Outros Municípios										
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)										
OUTRAS RECEITAS (XXX)				1.722.270,00	1.722.270,00	226.076,79	13,13			
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)				148.235.825,00	148.235.825,00	72.591.625,08	48,97			
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)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)		32.779.090,00	38.481.090,00	16.224.323,50	42,16	1.481.577,04	3,85	1.326.979,14	3,45	
Despesas Correntes		32.779.090,00	38.481.090,00	16.224.323,50	42,16	1.481.577,04	3,85	1.326.979,14	3,45	
Despesas de Capital										
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)		63.870.135,00	76.311.135,00	33.440.045,24	43,82	5.917.552,22	7,75	5.702.970,69	7,47	
Despesas Correntes		62.854.135,00	75.295.135,00	33.440.045,24	44,41	5.917.552,22	7,86	5.702.970,69	7,57	
Despesas de Capital		1.016.000,00	1.016.000,00							
SUPPORTO PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)		5.188.920,00	5.188.920,00	294.853,00	5,68					
Despesas Correntes		5.188.920,00	5.188.920,00	294.853,00	5,68					
Despesas de Capital										
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)		330.000,00	330.000,00	16.563,18	5,02					
Despesas Correntes		330.000,00	330.000,00	16.563,18	5,02					
Despesas de Capital										
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)		5.482.040,00	5.803.040,00	1.596.497,43	27,51	101.100,45	1,74	100.052,45	1,72	
Despesas Correntes		5.482.040,00	5.803.040,00	1.596.497,43	27,51	101.100,45	1,74	100.052,45	1,72	
Despesas de Capital										
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)		50.000,00	50.000,00							
Despesas Correntes		50.000,00	50.000,00							
Despesas de Capital										
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)		38.819.550,00	40.557.053,33	6.210.881,47	15,31	6.210.881,47	15,31	6.210.881,47	15,31	
Despesas Correntes		38.819.550,00	40.557.053,33	6.210.881,47	15,31	6.210.881,47	15,31	6.210.881,47	15,31	
Despesas de Capital										
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)		146.519.735,00	166.721.238,33	57.783.163,82	34,66	13.711.111,18	8,22	13.340.883,75	8,00	

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre	%	Até o bimestre	%	Até o bimestre	%	
			(d)	(d/c) x 100	(e)	(e/c) x 100	(f)	(f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	47.491.147,00	53.193.147,00	17.983.801,82	33,81	1.566.177,04	2,94	1.411.579,14	2,65	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	81.423.726,00	93.864.726,00	34.490.834,74	36,75	6.475.336,17	6,90	6.260.754,64	6,67	
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	9.754.920,00	9.754.920,00	329.542,90	3,38	9.800,00	0,10	7.175,00	0,07	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	330.000,00	330.000,00	16.563,18	5,02					
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	6.382.040,00	6.703.040,00	1.614.520,41	24,09	106.625,45	1,59	105.577,45	1,58	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	50.000,00	50.000,00							
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	356.559.326,00	358.296.829,33	65.764.560,16	18,35	61.954.032,64	17,29	61.867.996,44	17,27	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	501.991.159,00	522.192.662,33	120.199.823,21	23,02	70.111.971,30	13,43	69.653.082,67	13,34	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE, Emissão: 18/03/2026 09:39:01