

ANO X - EDIÇÃO 2107 - 30 DE MARÇO DE 2026



SEMANÁRIO OFICIAL

ATOS OFICIAIS DO MUNICÍPIO DE COSMÓPOLIS

EXTRAORDINÁRIA

ADMINISTRAÇÃO



Prefeitura Municipal de Cosmópolis

Departamento de Compras e Licitações

Telefone: (19) 3812-9860

Email: compras@cosmopolis.sp.gov.br www.cosmopolis.sp.gov.br

AVISO DE HOMOLOGAÇÃO E ADJUDICAÇÃO

PREGÃO ELETRÔNICO Nº 003/2026

A Prefeitura Municipal de Cosmópolis comunica que o PE Nº 003/2026 foi homologado e adjudicado as empresas **EVVA Tecnologia e Inteligência Digital Ltda**, para o Contratação de empresa especializada para disponibilização de Licença de Uso Software que tem como objeto Sistema Informatizado de Gestão para Controle de Dados para atendimento da Rede de Ensino de Cosmópolis, para proporcionar a gestão de forma integrada da Secretaria da Educação, em plataforma WEB, departamentos e unidades educacionais envolvidas, atribuindo maior confiabilidade aos dados cadastrais, pessoais e funcionais, pelo período de 12 (doze) meses, no qual engloba licença de uso do software, serviços de implantação, treinamento, atualização, customização e suporte técnico, tudo em conformidade as exigências constantes no Edital e seus anexos, parte integrante deste Contrato.

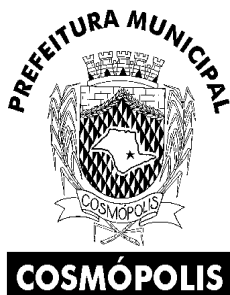
Cosmópolis, 24 março de 2026 – Sr. Antonio Claudio Felisbino Junior - Prefeito Municipal.

AVISO DE HOMOLOGAÇÃO E ADJUDICAÇÃO

PREGÃO ELETRÔNICO Nº 005/2026

A Prefeitura Municipal de Cosmópolis comunica que o PE Nº 005/2026 foi homologado e adjudicado as empresas **Papelaria e Copiadora Copysul Ltda**, para Contratação de empresa para prestação de serviços de impressão, cópias (xerox) e scanner, monocromático e colorido, em papel A3 e A4, por meio da utilização dos equipamentos reprográficos que serão cedidos ao município em regime de prestação de serviço de impressão, para atender as demandas das diversas Secretarias e setores do município de Cosmópolis, tudo em conformidade as exigências constantes no Edital e seus anexos, parte integrante deste Contrato.

Cosmópolis, 30 março de 2026 – Sr. Antonio Claudio Felisbino Junior - Prefeito Municipal.



Prefeitura Municipal de Cosmópolis

Departamento de Compras e Licitações

Telefone: (19) 3812-9860

Email: compras@cosmopolis.sp.gov.br www.cosmopolis.sp.gov.br

AVISO DE LICITAÇÃO

EDITAL PREGÃO ELETRÔNICO Nº 008/2026; TIPO DE LICITAÇÃO: Pregão menor preço;
OBJETO: Registro de Preços para a aquisição de livros literários e didáticos destinados aos alunos e professores da Rede Municipal de Ensino. Recebimento do cadastro de propostas iniciais: 26/03/2026 às 09:00h; abertura das propostas iniciais as 09:00h e início do pregão (fase competitiva) as 09:01 horas do dia 14/04/2026. Edital completo poderá ser obtido pelos interessados no Setor de Divisão de Suprimentos na Rua Ramos de Azevedo, nº 350 – 3º andar, Centro, Cosmópolis-SP – CEP: 13.150-025 nos seguintes horários: das 8:00 às 16:00 horas, cujo o custo da reprodução gráfica será cobrado, através de solicitação no e-mail compras@cosmopolis.sp.gov.br, pelo site www.cosmopolis.sp.gov.br, www.novobbmnet.com.br e Portal Nacional Compras Públicas – PNCP. Para todas as referências de tempo será observado o horário de Brasília (DF).

Cosmópolis, 25 de março de 2026. Antonio Claudio Felisbino Júnior – Prefeito Municipal.

FINANÇAS



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 12 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)				
DESPESAS CORRENTE	259.895,65	816.996,80	137.945,42	137.945,42	121.795,23	817.151,80
Pessoal e Encargos Sociais	0,00	34.621,11	0,00	0,00	0,00	34.621,11
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	259.895,65	782.375,69	137.945,42	137.945,42	121.795,23	782.530,69
DESPESA DE CAPITAL	1.132.970,29	190.570,79	865.575,97	865.575,97	267.394,32	190.570,79
Investimentos	1.132.970,29	190.570,79	865.575,97	865.575,97	267.394,32	190.570,79
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1.392.865,94	1.007.567,59	1.003.521,39	1.003.521,39	389.189,55	1.007.722,59



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 12 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	INSCRITOS		PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (a)	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO (b)			
DESPESAS CORRENTE	26.416.264,46	25.496.623,84	23.849.894,71	820.923,58	27.242.070,01
Pessoal e Encargos Sociais	11.224.312,27	9.453.681,61	10.947.282,39	247.911,09	9.482.800,40
Juros e Encargos da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	15.191.952,19	16.042.942,23	12.902.612,32	573.012,49	17.759.269,61
DESPESA DE CAPITAL	781.304,88	2.352.672,09	566.537,41	0,00	2.567.439,56
Investimentos	781.304,88	2.352.672,09	566.537,41	0,00	2.567.439,56
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	27.197.569,34	27.849.295,93	24.416.432,12	820.923,58	29.809.509,57

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS

ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

RECEITA ORÇAMENTÁRIA	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO c = (b-a)
RECEITAS CORRENTES	296.931.130,00	296.931.130,00	327.882.878,95	30.951.748,95
Receita Tributária	54.846.450,00	54.846.450,00	57.726.580,60	2.880.130,60
Impostos	45.923.250,00	45.923.250,00	50.095.056,40	4.171.806,40
Taxas	8.828.000,00	8.828.000,00	7.539.081,71	-1.288.918,29
Contribuição de Melhoria	95.200,00	95.200,00	92.442,49	-2.757,51
Receita de Contribuições	8.975.000,00	8.975.000,00	8.598.788,57	-376.211,43
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	8.975.000,00	8.975.000,00	8.598.788,57	-376.211,43
Receita Patrimonial	243.100,00	243.100,00	499.299,87	256.199,87
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	243.100,00	243.100,00	499.299,87	256.199,87
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	19.030.500,00	19.030.500,00	16.750.728,90	-2.279.771,10
Transferências Correntes	214.451.080,00	214.451.080,00	244.529.271,44	30.078.191,44
Transferências da União e de suas Entidades	84.166.100,00	84.166.100,00	101.195.916,35	17.029.816,35
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	65.384.880,00	65.384.880,00	79.503.415,62	14.118.535,62
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	50.000,00	50.000,00	89.646,32	39.646,32
Transferências de Outras Instituições Públicas	64.850.100,00	64.850.100,00	63.740.293,15	-1.109.806,85
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	-615.000,00	-615.000,00	-221.790,43	393.209,57
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-817.000,00	-817.000,00	-909.041,43	-92.041,43
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	201.000,00	201.000,00	685.327,94	484.327,94
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	1.000,00	1.000,00	1.923,06	923,06
RECEITAS DE CAPITAL	24.336.000,00	24.336.000,00	14.401.284,89	-9.934.715,11
Operações de Crédito	2.800.000,00	2.800.000,00	7.778.779,89	4.978.779,89
Operações de Crédito Internas	2.800.000,00	2.800.000,00	7.778.779,89	4.978.779,89
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Alienação de Bens Móveis	200.000,00	200.000,00	0,00	-200.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferência de Capital	21.336.000,00	21.336.000,00	6.622.505,00	-14.713.495,00
Transferências da União e de suas Entidades	4.040.000,00	4.040.000,00	3.002.825,00	-1.037.175,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	17.296.000,00	17.296.000,00	3.619.680,00	-13.676.320,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização do Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Subtotal das Receitas (I)	321.267.130,00	321.267.130,00	342.284.163,84	21.017.033,84
Operações de Crédito/Refinanciamento (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	321.267.130,00	321.267.130,00	342.284.163,84	21.017.033,84
DÉFICIT (IV)	0,00	68.001.250,96	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	321.267.130,00	389.268.380,96	342.284.163,84	0,00
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15.426.142,23			
Superávit Financeiro	15.426.142,23			
Reabertura de créditos adicionais	0,00			



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

DESPESA ORÇAMENTÁRIA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTE	277.137.078,00	330.285.271,88	318.571.191,72	317.754.194,92	292.257.571,08	11.714.080,16
Pessoal e Encargos Sociais	157.839.980,00	157.523.536,97	156.417.573,54	156.382.952,43	146.929.270,82	1.105.963,43
Juros e Encargos da Dívida	255.000,00	2.786.868,25	2.786.868,25	2.786.868,25	2.786.868,25	0,00
Outras Despesas Correntes	119.042.098,00	169.974.866,66	159.366.749,93	158.584.374,24	142.541.432,01	10.608.116,73
DESPESA DE CAPITAL	29.597.244,00	51.678.809,33	14.051.212,01	13.860.641,22	11.507.969,13	37.627.597,32
Investimentos	29.597.244,00	51.678.809,33	14.051.212,01	13.860.641,22	11.507.969,13	37.627.597,32
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	308.734.322,00	381.964.081,21	332.622.403,73	331.614.836,14	303.765.540,21	49.341.677,48
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO (VII)	5.000.000,00	7.304.299,75	7.304.299,73	7.304.299,73	7.304.299,73	0,02
Amortização da Dívida Interna	5.000.000,00	7.304.299,75	7.304.299,73	7.304.299,73	7.304.299,73	0,02
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	5.000.000,00	7.304.299,75	7.304.299,73	7.304.299,73	7.304.299,73	0,02
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (VIII) = (VI + VII)	313.734.322,00	389.268.380,96	339.926.703,46	338.919.135,87	311.069.839,94	49.341.677,50
SUPERÁVIT (IX)	7.532.808,00		2.357.460,38			
TOTAL (X) = (VIII + IX)	321.267.130,00	389.268.380,96	342.284.163,84	338.919.135,87	311.069.839,94	

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

TÍTULOS		VALOR		TÍTULOS		VALOR	
RECEITA ORÇAMENTÁRIA				DESPESA ORÇAMENTÁRIA			
Ordinária				Ordinária			
Vinculada				Vinculada			
Alienação de Bens		1.798,66	246.381.573,15	Alienação de Bens		1.400.009,92	107.949.291,60
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico		77.088,97		Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico		62.631,00	
Educação		70.634.896,99		Educação		122.073.144,63	
Saúde		20.098.345,67		Saúde		68.830.246,20	
Trânsito		335.417,37		Trânsito		737.099,46	
Assistência Social		1.354.561,69		Assistência Social		5.478.344,75	
Regime Próprio de Previdência		0,00		Regime Próprio de Previdência		0,00	
Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural		115.683,59		Royalties da Exploração do Petróleo e Gás Natural		64.204,57	
Convênio com Recursos Ordinários		16.922.217,75		Convênio com Recursos Ordinários		12.697.542,70	
Transferências Especiais da União		19.536.168,11		Desvinculação de Receitas Municipais - DRM		300.000,00	
(-) Deduções da Receita Orçamentária			129.076.178,80	Transferências Especiais da União		20.334.188,63	231.977.411,86
			-33.173.588,11				7.532.808,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS RECEBIDAS			0,00	TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS			
RECEBIMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS			223.823.292,10	PAGAMENTOS EXTRA-ORÇAMENTÁRIOS			
RESTOS A PAGAR				RESTOS A PAGAR			
Inscritos no período		28.856.863,52		Liquidados no período		25.419.953,51	
SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR				SERVIÇO DA DÍVIDA A PAGAR			
Inscritos no período		0,00		Liquidados no período		0,00	
DEPÓSITOS				DEPÓSITOS			
Recebidos no período		27.511.361,22		Restituições no período		26.578.232,83	
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS				OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS			
Conforme Anexo 13-A		167.455.067,36		Conforme Anexo 13-A		167.249.589,16	
SALDO EM ESPÉCIE DO EXERCÍCIO ANTERIOR			12.420.008,36	SALDO EM ESPÉCIE P/O EXERCÍCIO SEGUINTE			
DISPONÍVEL				DISPONÍVEL			
DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL				DISPONÍVEL EM MOEDA NACIONAL			
Caixa		0,00		Caixa		0,00	
Bancos c/Movimento		12.420.008,36		Bancos c/Movimento		11.820.177,34	
Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata		0,00		Aplicações Financeiras de Liquidez Imediata		0,00	
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto		0,00		Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto		0,00	
TOTAL			578.527.464,30	TOTAL			578.527.464,30

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS

ANEXO 13A - DEMONSTRAÇÃO DAS DIVERSAS CONTAS DO BALANÇO FINANCEIRO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

DISCRIMINAÇÃO	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	98.090.606,14	95.259.509,85	0,00	2.831.096,29
Créditos a Curto Prazo	62.262.666,82	62.262.666,82	0,00	0,00
Demais Créditos e Valores a Curto Prazo	11.803.936,58	9.600.266,09	0,00	2.203.670,49
Estoques	24.024.002,74	23.396.576,94	0,00	627.425,80
Ativo não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antecipadamente	0,00	0,00	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	34.763.106,10	22.170.752,52	0,00	12.592.353,58
Créditos a Longo Prazo	21.377.644,84	11.732.641,12	0,00	9.645.003,72
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Imobilizado	13.385.461,26	10.438.111,40	0,00	2.947.349,86
Intangível/Diferido	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO CIRCULANTE	572.370.524,87	586.898.903,37	14.528.378,50	0,00
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	164.514.728,30	166.720.768,42	2.206.040,12	0,00
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar	407.015.993,69	419.338.332,07	12.322.338,38	0,00
Obrigações Fiscais de Curto Prazo / Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões de curto Prazo	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	839.802,88	839.802,88	0,00	0,00
PASSIVO NÃO CIRCULANTE	25.791.672,84	142.944.633,12	120.687.543,02	3.534.582,74
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais	19.550.958,20	16.016.375,46	0,00	3.534.582,74
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	4.483.813,20	19.461.970,02	14.978.156,82	0,00
Fornecedores a Longo Prazo	1.337.000,00	1.602.840,93	265.840,93	0,00
Obrigações Fiscais a Longo Prazo / Transferências	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	419.901,44	105.863.446,71	105.443.545,27	0,00
Variação Patrimonial Aumentativa Diferida	0,00	0,00	0,00	0,00
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	482.929.098,29	482.929.098,29	0,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	176.008.250,59	27.716.694,04	0,00	148.291.556,55
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	48.373.476,37	80.612.622,21	32.239.145,84	0,00
TOTAL	1.438.326.735,20	1.438.532.213,40	167.455.067,36	167.249.589,16

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

ATIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATIVO CIRCULANTE	16.857.143,08	14.625.877,81
Caixa e Equivalentes de Caixa	11.820.177,34	12.420.008,36
Créditos a Curto Prazo	3.997.028,97	1.793.358,48
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	0,00	0,00
Estoques	1.039.936,77	412.510,97
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
VPD Pagas Antecipadamente	0,00	0,00
ATIVO NÃO CIRCULANTE	212.457.573,46	199.865.219,88
Realizável a Longo Prazo	113.301.865,88	103.656.862,16
Investimentos	0,00	0,00
Imobilizado	99.155.707,58	96.208.357,72
Intangível	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
TOTAL	229.314.716,54	214.491.097,69

ATIVO FINANCEIRO	15.817.206,31	14.206.166,84
ATIVO PERMANENTE	213.497.510,23	200.284.930,85

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS ATIVOS		
Garantias e Contragarantias Recebidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	85.417,49	85.417,49
Direitos Contratuais	0,00	0,00
Demandas Judiciais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Ativo	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

PASSIVO		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
PASSIVO CIRCULANTE	78.848.570,91	59.950.154,01
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Curto Prazo	12.330.231,39	11.583.170,94
Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	0,00	0,00
Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	64.578.168,32	47.359.940,26
Obrigações Fiscais a Curto Prazo / Transferências	0,00	0,00
Provisões a Curto Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Curto Prazo	1.940.171,20	1.007.042,81
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	309.867.753,48	192.714.793,20
Obrigações Trabalhistas, Previdenciárias e Assistenciais a Pagar a Longo Prazo	140.590.419,65	144.125.002,39
Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	29.585.042,52	14.606.885,70
Fornecedores a Longo Prazo	34.248.746,04	33.982.905,11
Obrigações Fiscais a Longo Prazo / Transferências	0,00	0,00
Provisões a Longo Prazo	0,00	0,00
Demais Obrigações a Longo Prazo	105.443.545,27	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL DO PASSIVO	388.716.324,39	252.664.947,21

PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
ESPECIFICAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Patrimônio Social e Capital Social	0,00	0,00
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	0,00	0,00
Reservas de Capital	0,00	0,00
Ajustes de Avaliação Patrimonial	0,00	0,00
Reservas de Lucros	0,00	0,00
Demais Reservas	0,00	0,00
Resultados Acumulados	-159.401.607,85	-38.173.849,52
Resultado do Exercício	-121.227.758,33	-35.318.584,85
Resultado de Exercícios Anteriores	-38.173.849,52	-2.855.264,67
Ajustes de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
(-) Ações / Cotas em Tesouraria	0,00	0,00
TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	-159.401.607,85	-38.173.849,52
TOTAL	229.314.716,54	214.491.097,69

PASSIVO FINANCEIRO	46.903.281,56	41.978.962,80
PASSIVO PERMANENTE	342.820.765,42	212.068.703,71
SALDO PATRIMONIAL	-160.409.330,44	-39.556.568,82

QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ATOS POTENCIAIS PASSIVO		
Garantias e Contragarantias Concedidas	0,00	0,00
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Congêneres	5.441.885,04	5.441.885,04
Obrigações Contratuais	743.060.613,10	712.485.083,15
Demandas Judiciais	0,00	0,00
Outros Atos Potenciais do Passivo	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 COSMÓPOLIS
ANEXO 14A - DEMONS. CONTAS ANALÍTICAS ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

ATIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Caixa e Equivalentes de Caixa	11.820.177,34	12.420.008,36
Créditos e Valores	3.997.028,97	1.786.158,48
Investimenstos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00
Imobilizado	0,00	0,00
TOTAL	15.817.206,31	14.206.166,84

PASSIVO FINANCEIRO		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Restos a Pagar Processados/Não Processados em Liquidação e Não Processados	43.955.581,70	39.589.200,69
Pessoal a Pagar	5.029.751,08	8.295.098,15
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Encargos Sociais	4.873.482,41	3.288.072,79
Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Fornecedores/Contas a Pagar	34.052.154,28	28.006.029,75
Obrigações Fiscais/Transferências	0,00	0,00
Demais Obrigações	193,93	0,00
Restos a Pagar não Processados	1.007.722,59	1.382.719,30
Outros	1.939.977,27	1.007.042,81
Depósitos	3.551,79	2.014,80
Consignações	1.936.425,48	1.005.028,01
TOTAL	46.903.281,56	41.978.962,80

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 14B - CONTAS ANALÍTICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

ATIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Créditos e Valores	113.301.865,88	103.664.062,16
Investimenstos e Aplicações Temporárias	0,00	0,00
Estoques	1.039.936,77	412.510,97
Ativo Não Circulante Mantido para Venda	0,00	0,00
Variações Patrimoniais Diminutivas Pagas Antec.	0,00	0,00
Imobilizado	99.155.707,58	96.208.357,72
Intangível	0,00	0,00
Diferido	0,00	0,00
TOTAL	213.497.510,23	200.284.930,85

PASSIVO PERMANENTE		
TÍTULOS	VALOR	
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Pessoal a Pagar	41.037.560,69	38.688.985,42
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Benefícios Assistenciais	0,00	0,00
Encargos Sociais	101.979.856,86	105.436.016,97
Empréstimos e Financiamentos	29.585.042,52	14.606.885,70
Fornecedores/Contas a Pagar	64.774.760,08	53.336.815,62
Obrigações Fiscais/Transferências	0,00	0,00
Provisões	0,00	0,00
Demais Obrigações	105.443.545,27	0,00
Resultado Diferido	0,00	0,00
TOTAL	342.820.765,42	212.068.703,71

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	50.041.538,42	52.129.828,74
Impostos	45.935.719,93	45.935.502,64
Taxas	4.105.818,49	6.194.326,10
Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	8.197.866,45	7.731.704,75
Contribuições Sociais	0,00	0,00
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	0,00	0,00
Contribuição de Iluminação Pública	8.197.866,45	7.731.704,75
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	0,00	0,00
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	16.260.337,27	14.257.656,63
Venda de Mercadorias	0,00	0,00
Venda de Produtos	0,00	0,00
Exploração de Bens e Direitos e Prestação de Serviços	16.260.337,27	14.257.656,63
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	5.233.542,77	8.357.201,86
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Juros e Encargos de Mora	1.110.969,68	2.705.372,71
Descontos Financeiros Obtidos	0,00	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	499.299,87	1.268.963,60
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas - Financeiras	3.623.273,22	4.382.865,55
Transferências e Delegações Recebidas	250.598.156,29	230.382.200,73
Transferências Intra Governamentais	206.681,49	896.735,19
Transferências Inter Governamentais	248.338.970,83	227.957.452,33
Transferências das Instituições Privadas	1.326.220,32	1.192.623,60
Transferências das Instituições Multigovernamentais	40.955,71	21.991,33
Transferências de Consórcios Públicos	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada	685.327,94	313.398,28
Transferências de Pessoas Físicas	0,00	0,00
Outras Transferências e Delegações Recebidas	0,00	0,00
Valorização e Ganhos com Ativos	10.739.774,51	11.271.294,72
Reavaliação de Ativos	6.102.311,84	0,00
Ganhos com Alienação	0,00	6.078.798,27
Ganhos com Incorporação de Ativos por Descobertas e Nascimento	3.816.539,09	0,00
Ganhos com desincorporação de Passivos	820.923,58	5.192.496,45
Reversão de Redução a valor Recuperável	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	33.452.093,97	45.407.341,38
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	0,00	0,00
Resultado Positivo de Participações	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Reversão de Provisões e Ajustes de Perdas	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	33.452.093,97	45.407.341,38
Total das Variações Patrimoniais Aumentativas	374.523.309,68	369.537.228,81



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 15 - DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		
TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Pessoal e Encargos	171.647.281,32	181.229.491,61
Remuneração de Pessoal	144.391.696,33	160.179.319,44
Encargos Patronais	26.176.219,08	20.359.708,36
Benefícios a Pessoal	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	1.079.365,91	690.463,81
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	1.915.932,03	1.965.864,21
Aposentadorias e Reformas	1.053.297,51	1.056.833,80
Pensões	862.634,52	909.030,41
Benefícios de Prestação Continuada	0,00	0,00
Benefícios Eventuais	0,00	0,00
Políticas Públicas de Transferência de Renda	0,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	0,00	0,00
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	179.151.673,94	190.650.379,40
Uso de Material de Consumo	24.141.091,19	30.515.858,41
Serviços	154.773.733,72	159.817.468,31
Depreciação, Amortização e Exaustação	236.849,03	317.052,68
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	2.795.773,66	663.281,39
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	2.786.893,80	660.388,10
Juros e Encargos de Mora	2.477,36	0,00
Variações Monetárias e Cambiais	0,00	0,00
Descontos Financeiros Concedidos	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas - Financeiras	6.402,50	2.893,29
Transferências e Delegações Concedidas	8.051.909,20	10.222.269,80
Transferências Intra Governamentais	7.532.808,00	7.163.040,00
Transferências Inter Governamentais	0,00	0,00
Transferências das Instituições Privadas	0,00	0,00
Transferências das Instituições Multigovernamentais	0,00	0,00
Transferências de Consórcios Públicos	255.497,89	291.255,42
Transferências do Exterior	0,00	0,00
Execução Orçamentária Delegada	263.603,31	2.767.974,38
Outras Transferências e Delegações Concedidas	0,00	0,00
Desvalorização e Perdas de Ativos	10.903.517,19	738.606,63
Redução a Valor Recuperável e Provisão para Perdas	0,00	0,00
Perdas com Alienação	0,00	0,00
Perdas Involuntárias	0,00	0,00
Incorporação de Passivos	0,00	0,00
Desincorporação de Ativos	10.903.517,19	738.606,63
Tributárias	3.619.653,12	3.337.067,78
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00
Contribuições	3.619.653,12	3.337.067,78
Custo das Mercadorias Vendidas, dos Produtos Vendidos e dos Serviços	0,00	0,00
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	117.665.327,55	16.048.852,84
Premiações	8.228,00	18.050,00
Resultado Negativo de Participações	0,00	0,00
Incentivos	0,00	0,00
Subvenções Econômicas	0,00	0,00
Participações e Contribuições	0,00	0,00
VPD de Constituição de Provisões	0,00	0,00
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	117.657.099,55	16.030.802,84
Total das Variações Patrimoniais Diminutivas	495.751.068,01	404.855.813,66
Resultado Patrimonial do Período	-121.227.758,33	-35.318.584,85

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 18 - DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS	522.849.307,53	442.962.915,18
Receitas Derivadas e Originárias	83.353.607,51	84.410.379,74
Transferências Correntes Recebidas	244.529.271,44	226.748.041,46
Outros Ingressos Operacionais	194.966.428,58	131.804.493,98
DESEMBOLSOS	517.606.041,20	442.036.386,90
Pessoal e Demais Despesas	245.124.445,37	242.449.693,16
Juros e Encargos da Dívida	2.786.868,25	660.388,10
Transferências Concedidas	68.334.097,59	61.634.201,02
Outros Desembolsos Operacionais	201.360.629,99	137.292.104,62
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)	5.243.266,33	926.528,28
INGRESSOS	0,00	6.078.798,27
Alienação de Bens	0,00	6.078.798,27
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	0,00	0,00
Outros Ingressos de Investimentos	0,00	0,00
DESEMBOLSOS	12.940.082,51	25.756.327,77
Aquisição de Ativo Não Circulante	12.940.082,51	25.756.327,77
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	0,00	0,00
Outros Desembolsos de Investimentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)	-12.940.082,51	-19.677.529,50
INGRESSOS	14.401.284,89	15.385.917,26
Operações de Crédito	7.778.779,89	11.621.301,26
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	0,00	0,00
Transferências de Capital Recebidas	6.622.505,00	3.764.616,00
DESEMBOLSOS	7.304.299,73	6.754.187,57
Amortização / Refinanciamento da Dívida	7.304.299,73	6.754.187,57
Outros Desembolsos de Financiamentos	0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)	7.096.985,16	8.631.729,69
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I + II + III)	-599.831,02	-10.119.271,53
Caixa e Equivalentes de Caixa Inicial	12.420.008,36	22.539.279,89
Caixa e Equivalentes de Caixa Final	11.820.177,34	12.420.008,36

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



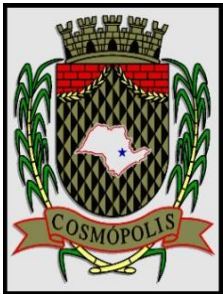
PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
ANEXO 18A - QUADRO DE RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025

Período: Janeiro a Dezembro 2025

Prefeitura Municipal

TÍTULOS	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		
Receita Tributária	57.726.580,60	60.406.270,20
Receita de Contribuições	8.598.788,57	8.048.619,81
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receita Agropecuária	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00
Receita de Serviços	16.750.728,90	14.811.888,61
Remuneração das Disponibilidades	499.299,87	1.268.963,60
Outras Receitas Derivadas e Originárias	-221.790,43	-125.362,48
Total das Receitas Derivadas e Originárias	83.353.607,51	84.410.379,74

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



Prefeitura Municipal de Cosmópolis

ESTADO DE SÃO PAULO
Rua Dr. Campos Sales, 398 - CEP. 13150-027
Telefone: (19) 3812-8032

NOTAS EXPLICATIVAS ÀS DEMONSTRAÇÕES CONTÁBEIS - EXERCÍCIO 2025

NOTA 1 – APRESENTAÇÃO DO MUNICÍPIO

Inscrito sob o CNPJ 44.730.331/0001-52, o município de Cosmópolis está entre uma das 19 cidades da RMC (REGIÃO METROPOLITANA DE CAMPINAS), conta atualmente com uma população estimada pelo IBGE em 61.167 habitantes, está situado a 138 km da Capital, e possui uma extensão territorial total de 155 Km².

Uma melhor caracterização do município pode ser analisada no quadro a seguir:

Descrição	Valor	Unidade
População no último censo (2022)	59.773	Pessoas
Área da unidade territorial	154,665	Km²
Eleitorado	44.137	Eleitores
PIB per capita - 2023	38.702,49	Reais
Matrícula - Ensino fundamental - 2023	6.682	Matrículas
Matrícula - Ensino médio - 2023	2.339	Matrículas
Docentes - Ensino fundamental - 2023	392	Docentes
Docentes - Ensino médio - 2023	129	Docentes
Estabelecimentos de Saúde SUS	16	Estabelecimentos
Mortalidade Infantil 2023	11,48	Óbitos por mil nascidos vivos
Receitas orçamentárias realizadas – Correntes - 2025	342.284.168,84	Reais
Despesas orçamentárias realizadas – Correntes – 2025	339.926.703,46	Reais
Valor do Fundo de Participação dos Municípios – FPM 2025	69.195.575,24	Reais
Salário médio mensal dos trabalhadores formais (2023)	2,6	Salários Mínimos
Pessoal ocupado em postos de trabalho formais (2023)	14.347	Pessoas

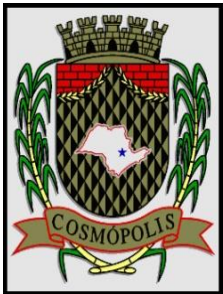
Fonte: IBGE – Instituto Brasileiro de Geografia e Estatística

NOTA 2 – CONTEXTO ORGANIZACIONAL

Em 2024 houve uma alteração da estrutura organizacional da prefeitura, conforme a Lei 4.507 de 12 de dezembro de 2024, a qual serviu de base para a classificação institucional do orçamento.

A prefeitura municipal conta atualmente com 18 unidades orçamentárias e 45 unidades executoras e a Câmara conta com 1 unidade orçamentária e 1 unidade executora, assim representados:

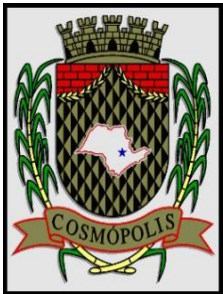
Código	Denominação
01.00.00	Prefeitura Municipal de Cosmópolis
01.01.00	Secretaria Especial Chefia de Gabinete
01.01.01	Gabinete do Prefeito
01.02.00	Secretaria dos Negócios Jurídicos
01.02.01	Departamento dos Negócios Jurídicos
01.03.00	Secretaria de Planejamento



Prefeitura Municipal de Cosmópolis

ESTADO DE SÃO PAULO
Rua Dr. Campos Sales, 398 - CEP. 13150-027
Telefone: (19) 3812-8032

01.03.01	Departamento de Planejamento
01.04.00	Secretaria de Obras E Habitação
01.04.01	Divisão de Obras Públicas
01.04.02	Departamento de Habitação
01.05.00	Secretaria de Finanças
01.05.01	Departamento de Finanças Tributação e Fiscalização
01.06.00	Secretaria de Comunicação
01.06.01	Departamento de Comunicação
01.07.00	Secretaria de Administração
01.07.01	Departamento de Recursos Humanos
01.07.02	Departamento de Suprimentos e Controle do Patrimônio
01.08.00	Secretaria De Segurança Pública E Trânsito
01.08.01	Departamento de Segurança Pública
01.08.02	Departamento de Trânsito
01.08.03	Defesa Civil
01.09.00	Secretaria de Educação
01.09.01	Departamento de Educação Municipal
01.09.02	Gestão do Ensino Fundamental
01.09.03	Gestão da Educação Infantil – Pré-Escola
01.09.04	Gestão da Educação Infantil – Creche
01.09.05	Divisão Pedagógica
01.09.06	Gestão do Ensino Profissional
01.09.07	FUNDEB
01.09.08	Departamento de Transporte Escolar
01.09.09	Departamento de Merenda Escolar
01.10.00	Secretaria de Saúde Comunitária
01.10.01	Departamento de Saúde Comunitária
01.10.02	Atenção Primária
01.10.03	Média e Alta Complexidade
01.10.04	Vigilância Sanitária e Epidemiológica
01.10.05	Assistência Farmacêutica
01.11.00	Secretaria de Promoção Social e Ação Comunitária
01.11.01	Divisão de Promoção Social e Ação Comunitária
01.11.02	Fundo Municipal de Assistência Social
01.11.03	Fundo Social de Solidariedade
01.11.04	Fundo Municipal da Criança e Adolescente
01.11.05	Fundo Municipal do Idoso
01.12.00	Secretaria de Serviços Públicos
01.12.01	Gestão da Secretaria
01.12.02	Departamento de Conservação de Vias, Pavimentação e Recapeamento
01.12.03	Departamento de Oficinas e Transportes



Prefeitura Municipal de Cosmópolis

ESTADO DE SÃO PAULO
Rua Dr. Campos Sales, 398 - CEP. 13150-027
Telefone: (19) 3812-8032

01.13.00	Secretaria de Saneamento Básico
01.13.01	Departamento de Saneamento Básico
01.13.02	Departamento de Água
01.13.03	Departamento de Esgoto
01.14.00	Secretaria de Indústria, Comércio, Turismo e Geração de Emprego e Renda
01.14.01	Departamento de Indústria, Comércio, Turismo e Geração de Emprego e Renda
01.14.02	Fundo Municipal do Turismo
01.15.00	Secretaria de Cultura
01.15.01	Fundo Municipal de Cultura
01.16.00	Secretaria de Esportes
01.16.01	Departamento de Esportes
01.16.02	Fundo Municipal de Esportes
01.17.00	Secretaria de Agricultura e Meio Ambiente
01.17.01	Departamento de Agricultura e Meio Ambiente
01.17.02	Fundo Municipal do Meio Ambiente
01.18.00	Secretaria de Governo e Relações Institucionais
01.18.01	Departamento de Governo e Relações Institucionais
02.00.00	Câmara Municipal de Cosmópolis
02.01.00	Poder Legislativo
02.01.01	Câmara de Vereadores

NOTA 3 – RESUMO DAS PRÁTICAS E CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS

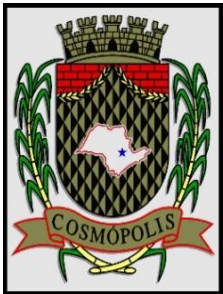
As demonstrações contábeis foram elaboradas em consonância com as instruções e orientações da Parte V – Demonstrações Contábeis Aplicadas ao Setor Público (DCASP), do Manual de Contabilidade Aplicado ao Setor Público (MCASP), que observam os aspectos legais que regulam o assunto, como a Lei Federal nº 4.320 de 17 de março de 1964, a Lei Complementar Federal nº 101/2000, além das disposições do Conselho Federal de Contabilidade (CFC) relativas aos Princípios Básicos de Contabilidade, assim como as Normas Brasileiras de Contabilidade Aplicadas ao Setor Público.

A contabilização do exercício de 2025 foi realizada no Sistema CEBI, utilizado pela Prefeitura, considerando como exercício econômico o ano-calendário e apresentando valores expressos em reais.

Contemplam as seguintes demonstrações:

- Anexo 12 - Balanço Orçamentário;
- Anexo 13 - Balanço Financeiro;
- Anexo 14 - Balanço Patrimonial;
- Anexo 15 - Demonstrações das Variações Patrimoniais;
- Anexo 18 - Demonstração dos Fluxos de Caixa.

Para o exercício de 2025 foi efetuado depreciações nos ativos, a qual é realizada pelo setor de patrimônio da prefeitura, onde o mesmo tem autonomia e expertise para adotar os critérios necessários.



Prefeitura Municipal de Cosmópolis

ESTADO DE SÃO PAULO
Rua Dr. Campos Sales, 398 - CEP. 13150-027
Telefone: (19) 3812-8032

Os ativos são avaliados pelo custo de aquisição e produção, não tendo sido adotado para o balanço de 2025 critérios de reavaliação a valor justo ou de mercado.

NOTA 4 – CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA O BALANÇO ORÇAMENTÁRIO – ANEXO 12

O Balanço Orçamentário previsto no art. 102 e no anexo 12 da Lei 4.320/64, dispõe que ele demonstrará as receitas e despesas previstas em confronto com as realizadas. O Balanço Orçamentário do Município é desdobrado em: Execução Orçamentária das Receitas (previsão inicial, previsão atualizada, realização e diferenças) e das Despesas (fixação e execução incluídos os créditos adicionais). Evidencia também os Restos a Pagar Processados e os Restos a Pagar Não Processados.

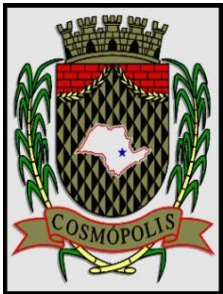
Observa-se que a execução orçamentária de 2025, evidência as receitas arrecadadas que alcançaram o montante de R\$ 342.284.163,84 e as despesas empenhadas de R\$ 339.926.703,46. O confronto desses valores reflete o resultado orçamentário, que se traduz em um superávit de R\$ 2.357.460,38.

A despesa fixada foi de R\$ 313.734.322,00, atualizada ao longo do exercício para R\$ 389.268.380,96 através da utilização de créditos adicionais no valor de R\$ 75.534.058,96, originados em grande parte pelo superávit financeiro de exercícios anteriores, recebimento de emendas parlamentares, convênios e contratações de operações de crédito. Com relação à execução das despesas, são apresentados os valores empenhados o montante de R\$ 339.926.703,46, valores liquidados de R\$ 338.919.135,87 e pagos de R\$ 311.069.839,94, com um superávit orçamentário de R\$ 2.357.460,38. Se forem considerados os valores de duodécimos transferidos para a Câmara Municipal, respectivamente de R\$ 7.532.808,00, o déficit orçamentário da Administração é de R\$ 5.175.348,12.

O saldo de Restos a Pagar Não Processados (despesas empenhadas e não liquidadas) equivale a R\$ 1.007.567,59 quais são originados principalmente dos empenhos de fornecimento de bens permanentes e de consumo, prestação de serviços e obras em andamento. Já o saldo de Restos a Pagar Processados (despesas liquidadas e não pagas) é equivalente a R\$ 27.849.295,93, advindo principalmente dos encargos da folha de pagamento dos servidores, cujo empenho e liquidação ocorrem no mês de sua competência, mas sua quitação ocorre no mês subsequente, e também do fornecimento de bens e serviços em geral, cujo pagamentos não foram realizados até o dia 31/12/2025.

NOTA 5 – CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA O BALANÇO FINANCEIRO – ANEXO 13

O Anexo 13 da Lei nº 4.320/64, define a estrutura do Balanço Financeiro, no qual a Receita e Despesa Orçamentárias são desdobradas segundo sua destinação e funções. Os Ingressos e os Dispêndios do Balanço Financeiro para os Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social demonstram o movimento das operações financeiras do exercício, evidenciando a Receita e a Despesa Orçamentárias, os recebimentos e os pagamentos de natureza Extra Orçamentária, bem como os saldos financeiros provenientes do exercício anterior, e os que se transferem para o exercício seguinte, conforme demonstrado abaixo:



Prefeitura Municipal de Cosmópolis

ESTADO DE SÃO PAULO
Rua Dr. Campos Sales, 398 - CEP. 13150-027
Telefone: (19) 3812-8032

RECEITA	578.524.464,30	DESPESA	578.524.464,30
Receita Orçamentária	342.284.163,84	Despesa Orçamentária	339.926.703,46
Transferências Financeiras Recebidas	0,00	Transferências Financeiras Concedidas	7.532.808,0
Recebimentos Extra-orçamentários	223.823.292,10	Pagamentos Extra-orçamentários	219.247.775,50
Saldo do exercício anterior	12.420.008,36	Saldo para o exercício seguinte	11.820.177,34

Os pagamentos e recebimentos extra-orçamentários originaram-se na inscrição e liquidação de restos a pagar, depósitos recebidos e restituídos no período, e movimentações no ativo e passivo da Prefeitura, que influenciam na obtenção do saldo do balanço financeiro.

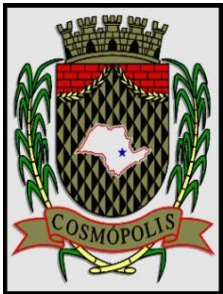
NOTA 6 – CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA O BALANÇO PATRIMONIAL – ANEXO 14

O Balanço Patrimonial é um demonstrativo previsto no artigo 104 da Lei 4.320/64. É a demonstração contábil que evidencia, qualitativa e quantitativamente a composição dos bens e direitos (ativos), das obrigações (passivos), e dos capitais, reservas e resultados acumulados (patrimônio líquido) deste Ente da Federação, em 31/12/2025. Por exigência dos novos modelos da Secretaria do Tesouro Nacional e do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo/AUDESP, convencionou-se que os ativos se segregam em circulante e não-circulante, por outro lado, firmou-se que os passivos se segregam também em circulante e não circulante. Por fim, são também apresentados o Patrimônio Líquido e o grupo de contas de compensação (compreende os atos que possam vir a afetar o patrimônio).

Em relação ao exercício anterior, houve uma diminuição de R\$ 599.831,02 no Ativo Circulante – Caixa e Equivalentes de Caixa, oriundo principalmente das despesas com recolhimento dos precatórios em regime especial, que passou de 1,00% da RCL em dezembro de 2024, para 4,68% em janeiro de 2025, permanecendo nesta alíquota até a aprovação da emenda constitucional 136 de 09 de setembro de 2025, quando foi reduzida à 1,50%. Tratando-se do crédito de curto prazo, o aumento acontece principalmente do valor registrado na conta 1.1.3.5.1.08, referente ao valor já depositado junto aos Tribunais de Justiça do Estado de São Paulo e Regional do Trabalho, que ainda não foi repassado aos credores.

O aumento de R\$ 12.592.353,58 no Ativo Não Circulante – Realizável a longo Prazo, ocorreu principalmente após a atualização/inscrição da Dívida Ativa Tributária e Não Tributária. Foi atualizado o registro contábil da Provisão para Perdas de Dívida Ativa, no valor de R\$ 30.736.400,25 equivalente a 21,34% do total atualizado da dívida, tendo em vista dívida ativa a mais de 10 anos sem recebimentos.

Ocorreu ainda aumento no Passivo Circulante no valor de R\$ 18.898.416,90, devido à Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo, em função dos Restos a Pagar Processados inscritos no exercício. Por fim,



Prefeitura Municipal de Cosmópolis

ESTADO DE SÃO PAULO
Rua Dr. Campos Sales, 398 - CEP. 13150-027
Telefone: (19) 3812-8032

no Passivo Não Circulante, o aumento é devido a atualização dos valores de saldos de dívidas de parcelamentos de encargos, de precatórios em regime especial, e de operações de credito, que representam a maior parte dívida da Prefeitura atualmente. Além disso foi registrada o valor de R\$ 105.443.545,27 em Demais Obrigações a Longo Prazo, referente a PPP junto a Cosmópolis Luz SPE; totalizando uma dívida de R\$ 309.867.753,48.

NOTA 7 – CRITÉRIOS CONTÁBEIS ADOTADOS PARA A DEMONSTRAÇÃO DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS – ANEXO 15

A demonstração das variações patrimoniais está prevista no art. 104 da Lei no 4.320/64, que assim define esse demonstrativo: “A demonstração das Variações Patrimoniais evidencia as alterações ocorridas no patrimônio da Prefeitura durante o exercício financeiro, resultantes ou independentes da execução orçamentária. e indicará o resultado “patrimonial do exercício”

A DVP revela o Resultado Patrimonial, que pode ser positivo ou negativo, dependendo do resultado líquido das variações aumentativas ou diminutivas.

No exercício de 2025, as Variações Patrimoniais Aumentativas (VPAs) somaram R\$ 374.523.309,68 e as Variações Patrimoniais Diminutivas (VPDs) R\$ 495.751.068,01 evidenciando um resultado patrimonial negativo de R\$ 121.227.758,33.

NOTA 8 – DEMONSTRATIVO DOS FLUXOS DE CAIXA

A Demonstração dos Fluxos de Caixa (DFC) é um relatório contábil obrigatório que registra as entradas e saídas de dinheiro, indicando a liquidez e a saúde financeira. Ela classifica as movimentações em atividades operacionais, de investimento e financiamento, tem por objetivo contribuir para a transparência da Gestão Pública, pois suas informações são úteis para proporcionar a avaliação da capacidade da entidade de gerar caixa e equivalentes de caixa, bem como suas necessidades de liquidez, diante disso observa-se, que após todos os ingressos e desembolsos de recursos ocorridos no exercício, a geração líquida final de caixa foi de R\$ 11.820.177,34.

Antonio Claudio Felisbino Junior
Prefeito Municipal

Daiane Fernanda Ferreira
Secretária de Finanças

Tatiane Reis Costa
Contadora

Paula Fernanda Servija
Contadora



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e §1º)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	372.036.600,00	372.036.600,00	53.848.193,00	14,47	53.848.193,00	14,47	318.188.407,00
Receitas Correntes	336.036.600,00	336.036.600,00	53.848.193,00	16,02	53.848.193,00	16,02	282.188.407,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	61.498.200,00	61.498.200,00	7.060.268,15	11,48	7.060.268,15	11,48	54.437.931,85
Impostos	51.952.000,00	51.952.000,00	6.279.480,43	12,09	6.279.480,43	12,09	45.672.519,57
Taxas	9.476.000,00	9.476.000,00	776.788,54	8,20	776.788,54	8,20	8.699.211,46
Contribuição de Melhoria	70.200,00	70.200,00	3.999,18	5,70	3.999,18	5,70	66.200,82
Contribuições	9.505.000,00	9.505.000,00	1.434.937,43	15,10	1.434.937,43	15,10	8.070.062,57
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	9.505.000,00	9.505.000,00	1.434.937,43	15,10	1.434.937,43	15,10	8.070.062,57
Receita Patrimonial	87.200,00	87.200,00	64.872,74	74,40	64.872,74	74,40	22.327,26
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	87.200,00	87.200,00	64.872,74	74,40	64.872,74	74,40	22.327,26
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	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
Receita de Serviços	18.597.000,00	18.597.000,00	2.811.078,99	15,12	2.811.078,99	15,12	15.785.921,01
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	17.625.000,00	17.625.000,00	2.690.838,58	15,27	2.690.838,58	15,27	14.934.161,42
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	972.000,00	972.000,00	120.240,41	12,37	120.240,41	12,37	851.759,59
Transferências Correntes	246.824.200,00	246.824.200,00	42.477.450,61	17,21	42.477.450,61	17,21	204.346.749,39
Transferências da União e de suas Entidades	98.547.000,00	98.547.000,00	16.694.296,68	16,94	16.694.296,68	16,94	81.852.703,32
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	76.227.000,00	76.227.000,00	15.344.928,58	20,13	15.344.928,58	20,13	60.882.071,42
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	72.000.000,00	72.000.000,00	10.438.225,35	14,50	10.438.225,35	14,50	61.561.774,65
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências Correntes	35.200,00	35.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.200,00
Outras Receitas Correntes	-475.000,00	-475.000,00	-414,92	0,09	-414,92	0,09	-474.585,08
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-677.000,00	-677.000,00	-108.214,47	15,98	-108.214,47	15,98	-568.785,53
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	201.000,00	201.000,00	87.293,64	43,43	87.293,64	43,43	113.706,36
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	1.000,00	1.000,00	20.505,91	2.050,59	20.505,91	2.050,59	-19.505,91
Receitas de Capital	36.000.000,00	36.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000.000,00
Operações de Crédito	25.800.000,00	25.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.800.000,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	25.800.000,00	25.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.800.000,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	2.200.000,00	2.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200.000,00
Alienação de Bens Móveis	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00
Transferências da União e de suas Entidades	8.000.000,00	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	372.036.600,00	372.036.600,00	53.848.193,00	14,47	53.848.193,00	14,47	318.188.407,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)	372.036.600,00	372.036.600,00	53.848.193,00	14,47	53.848.193,00	14,47	318.188.407,00
DEFICIT (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	18.655.412,62	0,00	0,00
TOTAL (VII) = (V + VI)	372.036.600,00	372.036.600,00	53.848.193,00	14,47	72.503.605,62	19,49	299.532.994,38
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	14.254.548,60	0,00	0,00	14.254.548,60	100,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	0,00	14.254.548,60	0,00	0,00	14.254.548,60	100,00	0,00

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	372.036.600,00	396.036.176,02	194.841.083,73	194.841.083,73	201.195.092,29	72.503.605,62	72.503.605,62	323.532.570,40	44.108.165,74	
DESPESAS CORRENTES	324.430.911,77	331.339.059,28	160.836.574,60	160.836.574,60	170.502.484,68	64.368.294,11	64.368.294,11	266.970.765,17	40.111.432,26	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	179.185.071,44	172.526.528,10	40.488.374,31	40.488.374,31	132.038.153,79	36.028.039,01	36.028.039,01	136.498.489,09	19.785.595,78	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.505.050,00	2.025.050,00	2.020.000,00	2.020.000,00	5.050,00	608.519,93	608.519,93	1.416.530,07	608.519,93	
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	143.740.790,33	156.787.481,18	118.328.200,29	118.328.200,29	38.459.280,89	27.731.735,17	27.731.735,17	129.055.746,01	19.717.316,55	
DESPESAS DE CAPITAL	46.605.688,23	64.697.116,74	34.004.509,13	34.004.509,13	30.692.607,61	8.135.311,51	8.135.311,51	56.561.805,23	3.996.733,48	
INVESTIMENTOS	40.605.688,23	58.095.116,74	27.930.158,43	27.930.158,43	30.164.958,31	7.100.978,56	7.100.978,56	50.994.138,18	2.962.400,53	
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	6.000.000,00	6.602.000,00	6.074.350,70	6.074.350,70	527.649,30	1.034.332,95	1.034.332,95	5.567.667,05	1.034.332,95	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	372.036.600,00	396.036.176,02	194.841.083,73	194.841.083,73	201.195.092,29	72.503.605,62	72.503.605,62	323.532.570,40	44.108.165,74	
AMORTIZAÇÃO DA DIV. / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortização da Dívida Interna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortização da Dívida Externa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)	372.036.600,00	396.036.176,02	194.841.083,73	194.841.083,73	201.195.092,29	72.503.605,62	72.503.605,62	323.532.570,40	44.108.165,74	
SUPERÁVIT (XIII)				0,00			0,00		9.740.027,26	
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	372.036.600,00	396.036.176,02	194.841.083,73	194.841.083,73	201.195.092,29	72.503.605,62	72.503.605,62	323.532.570,40	53.848.193,00	
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taxas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Melhoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições Econômicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração de Recursos Naturais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploração do Patrimônio Intangível	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cessão de Direitos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Agropecuária	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
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços e Atividades Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026

RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
			No bimestre (b)	% (b/a)	Até o Bimestre (c)	% (c/a)	
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Interno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito - Mercado Externo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da União e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências dos Municípios e de suas Entidades	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Instituições Privadas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do Exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Integralização de Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate de Títulos do Tesouro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (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	
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS 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	
INVESTIMENTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	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 COSMÓPOLIS RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026											
RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")										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 PROCESSADOS (f)
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)	% (b/total b)		No Bimestre	Até o Bimestre (d)	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	372.036.600,00	396.036.176,02	194.841.083,73	194.841.083,73	100,00	201.195.092,29	72.503.605,62	72.503.605,62	100,00	323.532.570,40	
LEGISLATIVA	9.173.244,00	9.173.244,00	1.382.646,13	1.382.646,13	0,71	7.790.597,87	511.064,78	511.064,78	0,70	8.662.179,22	
Ação Legislativa	9.173.244,00	9.173.244,00	1.382.646,13	1.382.646,13	0,71	7.790.597,87	511.064,78	511.064,78	0,70	8.662.179,22	
JUDICIÁRIA	15.098.900,00	7.610.356,66	5.614.687,18	5.614.687,18	2,88	1.995.669,48	1.265.790,96	1.265.790,96	1,75	6.344.565,70	
Ação Judiciária	15.098.900,00	7.610.356,66	5.614.687,18	5.614.687,18	2,88	1.995.669,48	1.265.790,96	1.265.790,96	1,75	6.344.565,70	
ADMINISTRAÇÃO	27.966.474,00	29.924.017,61	17.188.327,32	17.188.327,32	8,82	12.735.690,29	5.586.936,78	5.586.936,78	7,71	24.337.080,83	
Planejamento e Orçamento	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	
Administração Geral	18.495.400,00	20.855.959,61	12.054.706,32	12.054.706,32	6,19	8.801.253,29	3.801.121,74	3.801.121,74	5,24	17.054.837,87	
Administração Financeira	7.531.854,00	7.128.838,00	4.923.914,99	4.923.914,99	2,53	2.204.923,01	1.656.060,51	1.656.060,51	2,28	5.472.777,49	
Normatização e Fiscalização	401.700,00	401.700,00	0,00	0,00	0,00	401.700,00	0,00	0,00	0,00	401.700,00	
Administração de Receitas	252.400,00	252.400,00	0,00	0,00	0,00	252.400,00	0,00	0,00	0,00	252.400,00	
Comunicação Social	1.282.120,00	1.282.120,00	209.706,01	209.706,01	0,11	1.072.413,99	129.754,53	129.754,53	0,18	1.152.365,47	
SEGURANÇA PÚBLICA	16.043.779,25	16.621.017,49	6.077.458,59	6.077.458,59	3,12	10.543.558,90	2.877.263,77	2.877.263,77	3,97	13.743.753,72	
Policiamento	15.954.200,00	16.531.438,24	6.077.458,59	6.077.458,59	3,12	10.453.979,65	2.877.263,77	2.877.263,77	3,97	13.654.174,47	
Defesa Civil	89.579,25	89.579,25	0,00	0,00	0,00	89.579,25	0,00	0,00	0,00	89.579,25	
ASSISTÊNCIA SOCIAL	6.585.579,25	6.911.947,06	2.089.036,51	2.089.036,51	1,07	4.822.910,55	1.005.003,95	1.005.003,95	1,39	5.906.943,11	
Assistência ao Idoso	124.100,00	124.100,00	0,00	0,00	0,00	124.100,00	0,00	0,00	0,00	124.100,00	
Assistência à Criança e ao Adolescente	342.100,00	342.100,00	76.378,00	76.378,00	0,04	265.722,00	12.718,00	12.718,00	0,02	329.382,00	
Assistência Comunitária	6.119.379,25	6.445.747,06	2.012.658,51	2.012.658,51	1,03	4.433.088,55	992.285,95	992.285,95	1,37	5.453.461,11	
SAÚDE	64.617.539,50	72.547.609,26	46.044.096,40	46.044.096,40	23,63	26.503.512,86	13.836.437,73	13.836.437,73	19,08	58.711.171,53	
Atenção Básica	8.519.000,00	9.685.600,07	5.251.658,99	5.251.658,99	2,70	4.433.941,08	2.084.783,62	2.084.783,62	2,88	7.600.816,45	
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	29.917.554,75	34.061.410,28	28.388.735,27	28.388.735,27	14,57	5.672.675,01	5.815.903,10	5.815.903,10	8,02	28.245.507,18	
Suporte Profilático e Terapêutico	2.081.000,00	2.173.648,08	1.190.928,71	1.190.928,71	0,61	982.719,37	364.227,89	364.227,89	0,50	1.809.420,19	
Vigilância Sanitária	174.000,00	185.878,30	33.056,27	33.056,27	0,02	152.822,03	6.269,86	6.269,86	0,01	179.608,44	
Vigilância Epidemiológica	1.682.396,25	1.923.097,11	257.470,51	257.470,51	0,13	1.665.626,60	98.510,16	98.510,16	0,14	1.824.586,95	
Administração Geral	22.243.588,50	24.517.975,42	10.922.246,65	10.922.246,65	5,61	13.595.728,77	5.466.743,10	5.466.743,10	7,54	19.051.232,32	
EDUCAÇÃO	139.252.629,25	144.045.028,45	43.700.029,56	43.700.029,56	22,43	100.344.998,89	28.197.214,33	28.197.214,33	38,89	115.847.814,12	
Ensino Fundamental	76.399.179,25	72.896.979,25	18.101.883,77	18.101.883,77	9,29	54.795.095,48	14.137.121,16	14.137.121,16	19,50	58.759.858,09	
Ensino Profissional	1.026.000,00	1.026.000,00	131.484,20	131.484,20	0,07	894.515,80	131.484,20	131.484,20	0,18	894.515,80	
Educação Infantil	42.737.000,00	47.613.000,00	10.549.650,89	10.549.650,89	5,41	37.063.349,11	9.580.663,88	9.580.663,88	13,21	38.032.336,12	
Educação de Jovens e Adultos	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
Educação Especial	1.577.000,00	1.577.000,00	1.237.176,49	1.237.176,49	0,64	339.823,51	259.219,02	259.219,02	0,36	1.317.780,98	
Administração Geral	11.393.550,00	14.812.649,20	9.300.346,04	9.300.346,04	4,77	5.512.303,16	3.869.489,78	3.869.489,78	5,34	10.943.159,42	
Demais Subfunções	6.069.900,00	6.069.400,00	4.379.488,17	4.379.488,17	2,25	1.689.911,83	219.236,29	219.236,29	0,30	5.850.163,71	
CULTURA	1.984.917,00	2.006.887,00	533.078,55	533.078,55	0,27	1.473.808,45	192.040,63	192.040,63	0,26	1.814.846,37	
Difusão Cultural	1.984.917,00	2.006.887,00	533.078,55	533.078,55	0,27	1.473.808,45	192.040,63	192.040,63	0,26	1.814.846,37	
URBANISMO	34.084.700,00	48.441.866,76	37.561.732,53	37.561.732,53	19,28	10.880.134,23	12.355.214,65	12.355.214,65	17,04	36.086.652,11	
Infra-Estrutura Urbana	18.806.600,00	29.383.223,42	21.750.820,98	21.750.820,98	11,16	7.632.402,44	7.914.930,83	7.914.930,83	10,92	21.468.292,59	
Serviços Urbanos	15.278.100,00	19.058.643,34	15.810.911,55	15.810.911,55	8,11	3.247.731,79	4.440.283,82	4.440.283,82	6,12	14.618.359,52	
HABITAÇÃO	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
Habitação Urbana	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	
SANEAMENTO	31.196.100,00	32.599.463,98	23.458.551,96	23.458.551,96	12,04	9.140.912,02	4.121.376,75	4.121.376,75	5,68	28.478.087,23	
Saneamento Básico Urbano	31.196.100,00	32.599.463,98	23.458.551,96	23.458.551,96	12,04	9.140.912,02	4.121.376,75	4.121.376,75	5,68	28.478.087,23	
GESTÃO AMBIENTAL	13.137.337,75	13.137.337,75	2.393.517,26	2.393.517,26	1,23	10.743.820,49	440.235,50	440.235,50	0,61	12.697.102,25	
Controle Ambiental	13.137.337,75	13.137.337,75	2.393.517,26	2.393.517,26	1,23	10.743.820,49	440.235,50	440.235,50	0,61	12.697.102,25	
COMÉRCIO E SERVIÇOS	959.200,00	959.200,00	253.143,27	253.143,27	0,13	706.056,73	143.704,45	143.704,45	0,20	815.495,55	
Promoção Comercial	957.200,00	957.200,00	253.143,27	253.143,27	0,13	704.056,73	143.704,45	143.704,45	0,20	813.495,55	
Turismo	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	
DESPORTO E LAZER	3.331.200,00	3.331.200,00	450.427,77	450.427,77	0,23	2.880.772,23	328.468,46	328.468,46	0,45	3.002.731,54	
Desporto Comunitário	3.331.200,00	3.331.200,00	450.427,77	450.427,77	0,23	2.880.772,23	328.468,46	328.468,46	0,45	3.002.731,54	
ENCARGOS ESPECIAIS	7.505.000,00	8.627.000,00	8.094.350,70	8.094.350,70	4,15	532.649,30	1.642.852,88	1.642.852,88	2,27	6.984.147,12	
Serviço da Dívida Interna	7.505.000,00	8.627.000,00	8.094.350,70	8.094.350,70	4,15	532.649,30	1.642.852,88	1.642.852,88	2,27	6.984.147,12	
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL (III) = (I + II)	372.036.600,00	396.036.176,02	194.841.083,73	194.841.083,73	100,00	201.195.092,29	72.503.605,62	72.503.605,62	100,00	323.532.570,40	

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: MARÇO 2025 a FEVEREIRO 2026

RREO - Anexo 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

Em Reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL	PREVISÃO ATUALIZADA
	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026		
RECEITAS CORRENTES (I)	31.537.197,70	26.798.131,16	28.735.484,78	27.557.583,44	31.457.097,80	26.965.838,10	30.847.293,10	31.107.367,34	25.147.492,00	38.259.348,85	33.509.668,29	27.107.380,42	359.029.882,98	371.978.600,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.617.701,03	4.421.081,95	5.309.681,01	4.105.243,85	4.642.032,16	5.103.344,17	3.907.516,51	4.967.148,79	3.180.701,68	5.063.272,53	3.432.661,68	3.627.606,47	56.377.991,83	61.498.200,00
IPTU	4.563.090,15	1.140.078,42	1.412.563,67	1.245.279,73	1.230.813,21	988.934,52	899.319,02	844.758,20	853.112,13	722.389,54	233.012,61	146.940,51	14.280.291,71	14.847.000,00
ISS	1.348.089,44	1.373.461,83	1.501.370,90	1.757.314,22	1.659.958,85	1.696.870,59	1.442.440,67	1.615.112,31	1.578.035,82	1.651.962,04	1.873.883,92	1.552.978,26	19.051.478,85	19.700.000,00
ITBI	210.955,06	410.645,20	597.914,19	254.134,08	215.879,82	1.001.375,96	159.608,04	183.891,76	194.125,37	502.981,38	136.775,93	427.100,60	4.295.387,39	3.205.000,00
IRRF	868.310,87	912.108,80	980.083,25	147.213,94	964.720,17	949.962,46	952.220,78	1.755.059,13	113.803,08	1.835.539,33	960.791,05	947.997,55	11.387.810,41	14.200.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.627.255,51	584.787,70	817.749,00	701.301,88	570.660,11	466.200,64	453.928,00	568.327,39	441.625,28	350.400,24	228.198,17	552.589,55	7.363.023,47	9.546.200,00
Contribuições	866.402,51	723.857,60	746.287,95	751.423,80	683.008,56	714.888,85	722.152,10	653.395,20	719.876,92	705.744,62	693.728,31	741.209,12	8.721.975,54	9.505.000,00
Receita Patrimonial	49.300,36	38.960,30	37.874,63	43.632,70	65.608,14	45.450,02	22.169,36	23.965,32	39.298,69	51.545,93	41.743,05	23.129,69	482.678,19	87.200,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	49.300,36	38.960,30	37.874,63	43.632,70	65.608,14	45.450,02	22.169,36	23.965,32	39.298,69	51.545,93	41.743,05	23.129,69	482.678,19	87.200,00
Outras Receitas Patrimoniais	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	0,00
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	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	0,00
Receita de Serviços	1.165.221,00	1.130.934,31	1.524.301,18	1.561.223,44	1.671.836,62	1.504.257,09	1.524.661,65	1.409.106,16	1.387.376,23	1.506.770,19	1.391.835,14	1.419.243,85	17.196.766,86	18.597.000,00
Transferências Correntes	20.879.088,22	20.528.946,15	21.138.809,39	21.115.614,50	24.420.364,11	19.620.555,21	24.744.273,25	24.090.549,63	19.504.420,33	31.059.306,15	28.037.997,70	21.208.308,62	276.348.233,26	281.396.200,00
Cota-Parte do FPM	5.478.747,24	5.567.342,08	7.101.934,20	7.294.662,19	7.667.146,11	5.907.960,60	7.497.434,13	5.028.265,72	6.835.121,35	11.007.092,30	6.977.767,82	8.570.687,39	84.934.161,13	86.650.000,00
Cota-Parte do ICMS	5.303.987,41	5.712.542,39	5.288.166,33	4.008.438,16	7.257.778,73	5.355.359,80	6.466.520,78	5.328.765,75	4.909.475,43	7.696.516,18	6.090.136,23	3.937.953,92	67.355.641,11	74.100.000,00
Cota-Parte do IPVA	1.979.132,47	1.656.078,65	1.600.693,19	576.796,72	582.451,26	617.014,63	610.660,54	812.124,27	520.520,79	701.965,97	5.927.820,87	2.363.395,98	17.948.655,34	18.000.000,00
Cota-Parte do ITR	2.998,78	3.213,36	2.613,65	5.339,23	2.922,31	4.245,44	8.364,71	151.057,60	40.513,31	40.822,98	38.219,96	3.152,50	303.463,83	450.000,00
Transferências da LC 61/1989	41.227,53	43.915,68	34.845,88	44.859,17	41.442,93	36.610,04	44.571,41	44.406,26	40.868,12	46.944,56	48.444,16	47.725,32	515.861,06	510.000,00
Transferências do FUNDEB	5.155.336,50	5.495.487,34	5.049.019,05	3.814.675,68	5.964.493,74	4.678.290,62	5.463.955,11	5.082.814,63	4.636.508,52	7.420.008,00	6.527.134,84	4.065.624,19	63.353.348,22	72.000.000,00
Outras Transferências Correntes	2.917.658,29	2.050.366,65	2.061.537,09	5.370.843,35	2.904.129,03	3.021.074,08	4.652.766,57	7.643.115,40	2.521.412,81	4.145.956,16	2.428.473,82	2.219.769,32	41.937.102,57	29.686.200,00
Outras Receitas Correntes	-40.515,42	-45.649,15	-21.469,38	-19.554,85	-25.751,79	-22.657,24	-73.479,77	-36.797,76	315.818,15	-127.290,57	-88.297,59	87.882,67	-97.762,70	895.000,00
DEDUÇÕES (II)	2.544.360,99	2.579.488,10	2.783.798,54	2.363.573,97	2.458.727,80	2.366.059,74	2.365.362,82	2.257.452,30	2.448.268,62	3.216.501,62	3.784.272,70	2.984.583,01	32.152.450,21	35.942.000,00
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	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	0,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	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	0,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	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	0,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	2.544.360,99	2.579.488,10	2.783.798,54	2.363.573,97	2.458.727,80	2.366.059,74	2.365.362,82	2.257.452,30	2.448.268,62	3.216.501,62	3.784.272,70	2.984.583,01	32.152.450,21	35.942.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	28.992.836,71	24.218.643,06	25.951.686,24	25.194.009,47	28.998.370,00	24.599.778,36	28.481.930,28	28.849.915,04	22.699.223,38	35.042.847,23	29.725.395,59	24.122.797,41	326.877.432,77	336.036.600,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	611.226,00	0,00	0,00	1.200.000,00	500.000,00	650.000,00	2.480.000,00	2.833.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	8.874.226,00	4.500.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	28.381.610,71	24.218.643,06	25.951.686,24	23.994.009,47	28.498.370,00	23.949.778,36	26.001.930,28	26.016.915,04	22.099.223,38	35.042.847,23	29.725.395,59	24.122.797,41	318.003.206,77	331.536.600,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF)(VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)(VII)	404.836,00	154.836,00	154.836,00	151.800,00	151.800,00	151.800,00	-155.200,00	148.764,00	142.692,00	294.492,00	158.858,00	158.858,00	1.918.372,00	2.050.000,00
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	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	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII)	27.976.774,71	24.063.807,06	25.796.850,24	23.842.209,47	28.346.570,00	23.797.978,36	26.157.130,28	25.868.151,04	21.956.531,38	34.648.355,23	29.566.537,59	23.963.939,41	315.984.834,77	329.486.600,00

CEBI Informatica

Paula Fernanda Servija

Página: 1/2 - sfwac.dxdw

PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: MARÇO 2025 a FEVEREIRO 2026

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

CEBI Informatica

Paula Fernanda Servija

Página: 2/2 - sfwac.dxdw



Prefeitura Municipal de Cosmopolis-SP
Relatório Resumido da Execução Orçamentária
Próprio de Previdência dos Servidores
Demonstrativo das Receitas e Despesas Previdenciárias do Regime
Orçamento da Seguridade Social
1º Bimestre/2026

RREO - Anexo IV (LRF, Art. 53, inciso II) R\$ 1,00

I –RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	Previsão Anual		Receitas Realizadas		Saldo a Realizar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	
Contribuições Patronais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições dos Servidores Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições dos Servidores Inativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições dos Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensações Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II –DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	Dotação Anual		Empenhadas		Liquidadas		Saldo a Empenhar
	Inicial	Atualizada	No Bimestre	Até o Bimestre	No Bimestre	Até o Bimestre	
Inativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III - RESULTADO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
-----------------	------	------	------	------	------	------	--

IV –DISPONIBILIDADES FINANCEIRAS	R\$		R\$
Receitas	0,00	Despesas	0,00
Orçamentárias	0,00	Orçamentárias pagas	0,00
Extra-orçamentárias	0,00	Extra-orçamentárias	0,00
		Inscrição Restos a pagar*	0,00
Saldo do exercício anterior	0,00	Saldo Atual	0,00
Caixa	0,00	Caixa	0,00
Bancos Conta Movimento	0,00	Bancos Conta Movimento	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	Aplicações Financeiras	0,00
Total Geral	0,00		0,00

ESTE MUNICÍPIO NÃO POSSUI REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA .



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026

RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em reais

ACIMA DA LINHA		
RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2026
		RECEITAS REALIZADAS (a)
RECEITAS CORRENTES (I)	336.036.600,00	53.848.193,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	61.498.200,00	7.060.268,15
IPTU	14.847.000,00	379.953,12
ISS	19.700.000,00	3.426.862,18
ITBI	3.205.000,00	563.876,53
IRRF	14.200.000,00	1.908.788,60
Outros Impostos , Taxas e Contribuições de Melhoria	9.546.200,00	780.787,72
Contribuições	9.505.000,00	1.434.937,43
Receita Patrimonial	87.200,00	64.872,74
Aplicações Financeiras (II)	87.200,00	64.872,74
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Transferências Correntes	246.824.200,00	42.477.450,61
Cota-Parte do FPM	70.690.000,00	12.470.969,29
Cota-Parte do ICMS	59.280.000,00	8.022.472,15
Cota-Parte do IPVA	14.400.000,00	6.632.973,44
Cota-Parte do ITR	360.000,00	33.097,98
Transferências da LC 61/1989	408.000,00	76.935,58
Transferências do FUNDEB	72.000.000,00	10.592.759,03
Outras Transferências Correntes	29.686.200,00	4.648.243,14
Demais Receitas Correntes	18.122.000,00	2.810.664,07
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00
Receitas Correntes Restantes	18.122.000,00	2.810.664,07
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]	335.949.400,00	53.783.320,26
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	0,00	0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	36.000.000,00	0,00
Operações de Crédito (VIII)	25.800.000,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00
Alienação de Bens	2.200.000,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	2.200.000,00	0,00
Transferências de Capital	8.000.000,00	0,00
Convênios	8.000.000,00	0,00
Outras Transferências de Capital	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)]	10.200.000,00	0,00
RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	0,00	0,00
RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00	0,00
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	346.149.400,00	53.783.320,26
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	346.149.400,00	53.783.320,26

DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2026					
		DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	R. PAGAR PROC. PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	331.339.059,28	160.836.574,60	64.368.294,11	40.111.432,26	14.847.111,97	286.193,96	193.602,20
Pessoal e Encargos Sociais	172.526.528,10	40.488.374,31	36.028.039,01	19.785.595,78	9.440.055,64	378,63	378,63
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	2.025.050,00	2.020.000,00	608.519,93	608.519,93	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	156.787.481,18	118.328.200,29	27.731.735,17	19.717.316,55	5.407.056,33	285.815,33	193.223,57
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	156.787.481,18	118.328.200,29	27.731.735,17	19.717.316,55	5.407.056,33	285.815,33	193.223,57
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	329.314.009,28	158.816.574,60	63.759.774,18	39.502.912,33	14.847.111,97	286.193,96	193.602,20
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)	64.697.116,74	34.004.509,13	8.135.311,51	3.996.733,48	222.519,38	75.022,96	23.315,83
Investimentos	58.095.116,74	27.930.158,43	7.100.978,56	2.962.400,53	222.519,38	75.022,96	23.315,83
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Crédito (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XXVII)	6.602.000,00	6.074.350,70	1.034.332,95	1.034.332,95	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	58.095.116,74	27.930.158,43	7.100.978,56	2.962.400,53	222.519,38	75.022,96	23.315,83

 PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL							
Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026							
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	387.409.126,02	186.746.733,03	70.860.752,74	42.465.312,86	15.069.631,35	361.216,92	216.918,03
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	387.409.126,02	186.746.733,03	70.860.752,74	42.465.312,86	15.069.631,35	361.216,92	216.918,03
RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa +XXXIIb + XXXIIc)]					-3.968.541,98		
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa +XXXIIIb + XXXIIIC)]					-3.968.541,98		
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO					VALOR CORRENTE		
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência					0,00		
JUROS NOMINAIS					Até o Bimestre/2026		
					VALOR INCORRIDO		
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)					64.872,74		
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)					608.519,93		
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)					-4.512.189,17		
ABAIXO DA LINHA							
CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL				SALDO			
				Em 31/Dez/2025 (a)		Até o Bimestre (b)	
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)				207.061.686,61		206.918.704,36	
DEDUÇÕES (XL)				-15.361.396,98		-9.754.141,17	
Disponibilidade de Caixa				-19.333.633,07		-9.754.141,17	
Disponibilidade de Caixa Bruta				12.439.059,72		5.208.792,88	
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)				29.809.509,57		13.912.770,57	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				1.963.183,22		1.050.163,48	
Demais Haveres Financeiros				3.972.236,09		0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)				222.423.083,59		216.672.845,53	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)					5.750.238,06		
META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL					VALOR CORRENTE		
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência					0,00		
AJUSTE METODOLÓGICO					Até o bimestre / 2026		
VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)					-15.896.739,00		
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)					0,00		
VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)					0,00		
VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)					0,00		
VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)					0,00		
OUTROS AJUSTES (XLXIX)					0,00		
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)]					-10.146.500,94		
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)					-9.602.853,75		
INFORMAÇÕES ADICIONAIS					PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA		
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES					14.254.548,60		
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS					0,00		
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais					14.254.548,60		
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS					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 COSMÓPOLIS
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de Referência: JANEIRO a FEVEREIRO 2026

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

Em Reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total L = (e + k)
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f + g) - (i + j)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2025 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2025 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	1.960.213,64	27.849.295,93	15.069.631,35	971.406,54	13.768.471,68	155,00	1.603.437,95	361.216,92	216.918,03	49.448,74	1.337.226,18	15.105.697,86
PODER EXECUTIVO	1.960.213,64	27.849.295,93	15.069.631,35	971.406,54	13.768.471,68	155,00	1.007.567,59	348.547,92	204.249,03	49.448,74	754.024,82	14.522.496,50
PODER LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595.870,36	12.669,00	12.669,00	0,00	583.201,36	583.201,36
Câmara Municipal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595.870,36	12.669,00	12.669,00	0,00	583.201,36	583.201,36
Tribunal de Contas do Município	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	1.960.213,64	27.849.295,93	15.069.631,35	971.406,54	13.768.471,68	155,00	1.603.437,95	361.216,92	216.918,03	49.448,74	1.337.226,18	15.105.697,86

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total L = (e + k)
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f + g) - (i + j)	
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2025 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2025 (g)					
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PODER EXECUTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PODER LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara Municipal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tribunal de Contas do Município	0,00	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 COSMÓPOLIS

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 FEVEREIRO 2026

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

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1 - RECEITA DE IMPOSTOS	51.952.000,00	6.279.480,43
1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	14.847.000,00	379.953,12
1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.205.000,00	563.876,53
1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	19.700.000,00	3.426.862,18
1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	14.200.000,00	1.908.788,60
2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	145.138.000,00	34.005.304,15
2.1 - Cota-Parte FPM	70.690.000,00	15.548.455,21
2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	63.840.000,00	15.548.455,21
2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	6.850.000,00	0,00
2.2 - Cota-Parte ICMS	59.280.000,00	10.028.090,15
2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação	408.000,00	96.169,48
2.4 - Cota-Parte ITR	360.000,00	41.372,46
2.5 - Cota-Parte IPVA	14.400.000,00	8.291.216,85
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)	197.090.000,00	40.284.784,58
4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	34.572.000,00	6.768.855,71
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)	21.614.900,00	3.270.135,32

FUNDEB		
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	72.050.000,00	10.443.040,29
6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	72.050.000,00	10.443.040,29
6.1.1 - Principal	72.000.000,00	10.438.225,35
6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	50.000,00	4.814,94
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	0,00	0,00
6.4.1 - Principal	0,00	0,00
6.4.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7 - RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	37.428.000,00	3.669.369,64

RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR
8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	270,00
8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	270,00
8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00
9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)	10.443.310,29



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS
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 FEVEREIRO 2026

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)					
DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	52.895.050,00	26.945.697,80	16.977.394,84	7.070.208,54	9.968.302,96
20.1 - Educação Infantil	13.433.000,00	5.911.407,19	5.157.722,46	1.481.030,91	753.684,73
20.2 - Ensino Fundamental	26.139.800,00	11.437.028,71	8.104.119,03	2.566.022,18	3.332.909,68
20.3 - Educação de Jovens e Adultos	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4 - Educação Especial	1.557.000,00	1.231.904,07	253.946,60	224.600,00	977.957,47
20.5 - Administração Geral	11.735.250,00	8.365.357,83	3.461.606,75	2.798.555,45	4.903.751,08
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	124.945.050,00	37.674.033,06	27.438.610,81	15.425.909,72	10.235.422,25
21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	48.900.000,00	11.581.554,96	9.834.610,48	4.825.109,82	1.746.944,48
21.1.1 - Creche	4.965.000,00	1.818.018,95	1.550.762,33	1.468.786,98	267.256,62
21.1.2 - Pré-escola	43.935.000,00	9.763.536,01	8.283.848,15	3.356.322,84	1.479.687,86
21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	76.045.050,00	26.092.478,10	17.604.000,33	10.600.799,90	8.488.477,77

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)	16.977.394,84
23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	6.768.855,71
24 - (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
25 - (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x)	0,00
26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4	0,00
27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = L30.1 (af)	0,00
28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	23.746.250,55

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	10.071.196,145	23.746.250,55	58,94

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	11.673.455,72	0,56	7.291.447,02	0,00	4.382.008,70
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	11.672.203,45	0,56	7.291.447,02	0,00	4.380.756,43
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	1.252,27	0,00	0,00	0,00	1.252,27
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	7.572.000,00	1.249.386,32
31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	7.571.000,00	1.247.430,70
31.1.1 - Salário-Educação	4.905.000,00	1.070.729,41
31.1.2 - PDDE	0,00	0,00
31.1.3 - PNAE	1.614.900,00	176.686,00
31.1.4 - PNATE	51.100,00	0,02
31.1.5 - Outras Transferências do FNDE	1.000.000,00	15,27
31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	0,00	0,00
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	1.000,00	1.955,62



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS

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 FEVEREIRO 2026

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	72.678.571,86	10.728.335,26	10.461.215,97	8.355.701,18	267.119,29
10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	72.678.571,86	10.728.335,26	10.461.215,97	8.355.701,18	267.119,29
10.1.1 - Educação Infantil	33.910.000,00	4.438.243,70	4.422.941,42	3.119.478,91	15.302,28
10.1.2 - Ensino Fundamental	38.100.000,00	6.284.819,14	6.033.002,13	5.236.222,27	251.817,01
10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4 - Educação Especial	20.000,00	5.272,42	5.272,42	0,00	0,00
10.1.5 - Administração Geral	628.571,86	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2 - OUTRAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.1 - Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2 - Ensino Fundamental	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5 - Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.6 - Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.7 - Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) ⁷ (h)
11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	10.728.335,26	10.461.215,97	8.355.701,18	267.119,29	0,00
11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	10.728.335,26	10.461.215,97	8.355.701,18	267.119,29	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	10.728.335,26	10.461.215,97	8.355.701,18	267.119,29	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	7.310.128,20	10.461.215,97	10.461.215,97	100,17
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	1.044.304,03	-18.175,68	-18.175,68	0,00	-0,17

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	6.379.440,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	6.379.440,65	0,00	0,00	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 COSMÓPOLIS
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 FEVEREIRO 2026

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Área de Atuação) ⁶	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	19.406.394,80	6.960.984,71	1.166.486,55	505.811,94	5.794.498,16
32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL	270.000,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL	8.657.179,25	380.035,92	0,00	0,00	380.035,92
32.3 - ENSINO MÉDIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4 - ENSINO SUPERIOR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5 - ENSINO PROFISSIONAL	1.026.000,00	131.484,20	131.484,20	105.021,32	0,00
32.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8 - OUTRAS	9.453.215,55	6.249.464,59	1.035.002,35	400.790,62	5.214.462,24

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)	144.045.028,45	43.700.029,56	28.197.214,33	15.731.326,35	15.502.815,23
33.1 - Despesas Correntes	132.730.050,00	42.735.505,43	27.789.331,30	15.530.931,04	14.946.174,13
33.1.1 - Pessoal Ativo	104.455.000,00	23.736.769,98	23.469.650,69	12.779.902,79	267.119,29
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	3.830.000,00	2.659.500,80	589.835,31	224.600,00	2.069.665,49
33.1.4 - Outras Despesas Correntes	24.445.050,00	16.339.234,65	3.729.845,30	2.526.428,25	12.609.389,35
33.2 - Despesas de Capital	11.314.978,45	964.524,13	407.883,03	200.395,31	556.641,10
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	11.314.978,45	964.524,13	407.883,03	200.395,31	556.641,10

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025	270,00	0,00
35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	10.443.040,29	1.070.729,41
36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	8.355.701,18	6.677,05
37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	2.087.609,11	1.064.052,36
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)	2.087.609,11	1.064.052,36

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 Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS

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 FEVEREIRO 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 100
RECEITAS DE IMPOSTOS (I)	51.952.000,00	51.952.000,00	6.279.480,43	12,08
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	14.847.000,00	14.847.000,00	379.953,12	2,55
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.205.000,00	3.205.000,00	563.876,53	17,59
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	19.700.000,00	19.700.000,00	3.426.862,18	17,39
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	14.200.000,00	14.200.000,00	1.908.788,60	13,44
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	138.288.000,00	138.288.000,00	34.005.304,15	24,59
Cota-Parte FPM	63.840.000,00	63.840.000,00	15.548.455,21	24,35
Cota-Parte ITR	360.000,00	360.000,00	41.372,46	11,49
Cota-Parte IPVA	14.400.000,00	14.400.000,00	8.291.216,85	57,57
Cota-Parte ICMS	59.280.000,00	59.280.000,00	10.028.090,15	16,91
Cota-Parte IPI-Exportação	408.000,00	408.000,00	96.169,48	23,57
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = (I) + (II)	190.240.000,00	190.240.000,00	40.284.784,58	21,17

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)	221.000,00	221.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	220.000,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	20.847.554,75	21.662.150,48	19.878.000,00	91,76	3.807.859,17	17,57	3.807.859,17	17,57	16.070.140,83
Despesas Correntes	20.591.975,50	21.406.571,23	19.878.000,00	92,85	3.807.859,17	17,78	3.807.859,17	17,78	16.070.140,83
Despesas de Capital	255.579,25	255.579,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	1.581.000,00	1.581.000,00	794.144,22	50,23	175.105,60	11,07	20.404,50	1,29	619.038,62
Despesas Correntes	1.581.000,00	1.581.000,00	794.144,22	50,23	175.105,60	11,07	20.404,50	1,29	619.038,62
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	129.000,00	129.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	123.000,00	123.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	897.396,25	897.396,25	3.900,00	0,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
Despesas Correntes	509.237,75	509.237,75	3.900,00	0,76	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00
Despesas de Capital	388.158,50	388.158,50	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)	22.033.588,50	22.677.992,77	9.389.518,51	41,40	5.135.855,29	22,64	3.013.557,60	13,28	4.253.663,22
Despesas Correntes	21.767.430,00	22.390.271,27	9.362.955,85	41,81	5.135.855,29	22,93	3.013.557,60	13,45	4.227.100,56
Despesas de Capital	266.158,50	287.721,50	26.562,66	9,23	0,00	0,00	0,00	0,00	26.562,66
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	45.709.539,50	47.168.539,50	30.065.562,73	63,74	9.118.820,06	19,33	6.841.821,27	14,50	20.946.742,67

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)	30.065.562,73	9.118.820,06	6.841.821,27
(-) 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)	30.065.562,73	9.118.820,06	6.841.821,27
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			6.042.717,69
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	24.022.845,04	3.076.102,37	799.103,58
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)	74,63	22,64	16,98

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 exercicio 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 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 COSMÓPOLIS
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 FEVEREIRO 2026

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m)	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidament e no Exercício sem Disponibilid 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 2026	6.042.717,69	29.550.732,73	23.508.015,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.508.015,04
Empenhos de 2025	31.592.474,03	46.766.045,77	15.173.571,74	2.545.872,81	0,00	0,00	1.519.120,49	1.026.752,32	0,00	15.173.571,74
Empenhos de 2024	29.439.242,63	47.891.590,60	18.452.347,97	1.935.937,38	0,00	0,00	1.755.144,22	180.788,47	4,69	18.452.343,28
Empenhos de 2023	25.702.867,79	39.720.328,96	14.017.461,17	2.381.598,79	0,00	0,00	1.908.503,45	0,00	473.095,34	13.544.365,83
Empenhos de 2022	23.900.255,64	42.546.051,42	18.645.795,78	1.468.028,12	0,00	0,00	1.373.560,14	0,00	94.467,98	18.551.327,80

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)	18.698.000,00	18.698.000,00	2.724.679,42	14,57
Proveniente da União	17.876.000,00	17.876.000,00	2.197.706,45	12,29
Proveniente dos Estados	822.000,00	822.000,00	526.972,97	64,10
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	571,81	0,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	18.698.000,00	18.698.000,00	2.725.251,23	14,57

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre	% (d/c) x 100	Até o bimestre	% (e/c) x 100	Até o bimestre	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	8.298.000,00	9.464.600,07	5.251.658,99	55,48	2.084.783,62	22,02	1.663.442,17	17,57	3.166.875,37
Despesas Correntes	8.208.000,00	9.384.200,07	5.251.258,99	55,95	2.084.383,62	22,21	1.663.042,17	17,72	3.166.875,37
Despesas de Capital	90.000,00	80.400,00	400,00	0,49	400,00	0,49	400,00	0,49	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	9.070.000,00	12.399.259,80	8.510.735,27	68,63	2.008.043,93	16,19	1.995.891,29	16,09	6.502.691,34
Despesas Correntes	9.064.000,00	12.394.259,80	8.510.735,27	68,66	2.008.043,93	16,20	1.995.891,29	16,10	6.502.691,34
Despesas de Capital	6.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	500.000,00	592.648,08	396.784,49	66,95	189.122,29	31,91	2.952,81	0,49	207.662,20
Despesas Correntes	500.000,00	592.648,08	396.784,49	66,95	189.122,29	31,91	2.952,81	0,49	207.662,20
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	45.000,00	56.878,30	33.056,27	58,11	6.269,86	11,02	4.519,86	7,94	26.786,41
Despesas Correntes	45.000,00	56.878,30	33.056,27	58,11	6.269,86	11,02	4.519,86	7,94	26.786,41
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	785.000,00	1.025.700,86	185.687,51	18,10	98.510,16	9,60	54.798,16	5,34	87.177,35
Despesas Correntes	770.000,00	1.010.700,86	185.687,51	18,37	98.510,16	9,74	54.798,16	5,42	87.177,35
Despesas de Capital	15.000,00	15.000,00	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	1.699.982,65	1.947.558,14	114,56	326.906,99	19,23	326.906,99	19,23	1.620.651,15
Despesas Correntes	0,00	31.305,61	546.135,61	1.744,52	65.924,79	210,58	65.924,79	210,58	480.210,82
Despesas de Capital	0,00	1.668.677,04	1.401.422,53	83,98	260.982,20	15,64	260.982,20	15,64	1.140.440,33
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	18.698.000,00	25.239.069,76	16.325.480,67	64,68	4.713.636,85	18,67	4.048.511,28	16,04	11.611.843,82



PREFEITURA MUNICIPAL DE COSMÓPOLIS

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 FEVEREIRO 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)	8.519.000,00	9.685.600,07	5.251.658,99	54,22	2.084.783,62	21,52	1.663.442,17	17,17	3.166.875,37
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	29.917.554,75	34.061.410,28	28.388.735,27	83,34	5.815.903,10	17,07	5.803.750,46	17,03	22.572.832,17
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	2.081.000,00	2.173.648,08	1.190.928,71	54,78	364.227,89	16,75	23.357,31	1,07	826.700,82
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	174.000,00	185.878,30	33.056,27	17,78	6.269,86	3,37	4.519,86	2,43	26.786,41
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	1.682.396,25	1.923.097,11	189.587,51	9,85	98.510,16	5,12	54.798,16	2,84	91.077,35
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)	22.033.588,50	24.377.975,42	11.337.076,65	46,50	5.462.762,28	22,40	3.340.464,59	13,70	5.874.314,37
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	64.407.539,50	72.407.609,26	46.391.043,40	64,06	13.832.456,91	19,10	10.890.332,55	15,04	32.558.586,49
(-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes	18.698.000,00	25.239.069,76	15.797.140,67	62,59	4.674.017,67	18,51	4.008.892,10	15,88	11.123.123,00
TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLVIII)	45.709.539,50	47.168.539,50	30.593.902,73	64,86	9.158.439,24	19,41	6.881.440,45	14,58	21.435.463,49

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.

PROMOÇÃO SOCIAL



RESOLUÇÃO Nº 003/2026

Assunto: EMENDA PARLAMENTAR FEDERAL

O Conselho Municipal de Assistência Social de Cosmópolis (CMAS), no uso das atribuições que lhe confere a Lei Municipal nº 2.206 de 02/04/1996, **CONSIDERANDO:**

- A reunião ordinária do CMAS realizada em 30/03/2026;
- A apresentação pelo Órgão Gestor do recurso federal a ser recebido por esta municipalidade, oriundo de Emenda Parlamentar para Custeio, nos valores de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais) a ser destinado para **OSC Lar dos Idosos Irmã Rosália**, bem como o valor de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais) para **Execução Direta (Secretaria de Promoção Social e Ação Comunitária)**;
- A apresentação do Plano de Trabalho da OSC Lar dos Idosos Irmã Rosália.

RESOLVE:

- **Aprovar o valor de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais) para a OSC Lar dos Idosos Irmã Rosália;**
- **Aprovar o valor de R\$ 100.000,00 (Cem mil reais) para a Secretaria de Promoção Social e Ação Comunitária.**

Edineide Inácio da Silva Ferreira
Presidente CMAS

Cosmópolis, 30 de março de 2026.