

MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - ES					STN/SICONFI
RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE					
RREO - ANEXO 12 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE					
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL					
2026 - 4º Bimestre					
RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)					
RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS		
			Até o Bimestre (b)	% (b /a) x 100	
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	185.341.495,00	185.341.495,00	128.135.968,92		69,14
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	52.092.295,00	52.092.295,00	36.941.686,11		70,92
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ITBI	9.063.200,00	9.063.200,00	5.849.728,62		64,54
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	91.880.000,00	91.880.000,00	68.138.640,28		74,16
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	32.306.000,00	32.306.000,00	17.205.913,91		53,26
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	335.220.000,00	336.220.000,00	243.247.039,16		72,35
Cota-Parte FPM	150.000.000,00	150.000.000,00	109.352.399,12		72,90
Cota-Parte ITR	220.000,00	220.000,00	43.673,41		19,85
Cota-Parte IPVA	33.000.000,00	33.000.000,00	29.169.245,46		88,39
Cota-Parte ICMS	150.000.000,00	151.000.000,00	103.473.148,11		68,53
Cota-Parte IPI - Exportação	2.000.000,00	2.000.000,00	1.208.572,76		60,43
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais			0,30		
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	520.561.495,00	521.561.495,00	371.383.008,08		71,21

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 (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	20.882.500,00	22.535.033,29	17.820.268,33	79,08	15.120.535,82	67,10	14.651.616,05	65,02	
Despesas Correntes	20.853.000,00	21.403.082,76	17.414.418,91	81,36	15.004.632,94	70,11	14.535.713,17	67,91	
Despesas de Capital	29.500,00	1.131.950,53	405.849,42	35,85	115.902,88	10,24	115.902,88	10,24	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	16.959.191,08	22.517.658,39	17.741.908,28	78,79	14.071.035,05	62,49	13.842.862,11	61,48	
Despesas Correntes	16.938.091,08	21.809.258,39	17.379.284,65	79,69	13.987.835,05	64,14	13.759.662,11	63,09	
Despesas de Capital	21.100,00	708.400,00	362.623,63	51,19	83.200,00	11,74	83.200,00	11,74	
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	1.704.708,92	1.752.708,92	1.596.669,03	91,10	1.147.987,35	65,50	1.111.504,07	63,42	
Despesas Correntes	1.700.108,92	1.708.108,92	1.596.669,03	93,48	1.147.987,35	67,21	1.111.504,07	65,07	
Despesas de Capital	4.600,00	44.600,00							
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	4.379.300,00	5.123.555,14	4.589.022,59	89,57	4.584.876,63	89,49	4.422.096,37	86,31	
Despesas Correntes	4.359.200,00	5.103.455,14	4.589.022,59	89,92	4.584.876,63	89,84	4.422.096,37	86,65	
Despesas de Capital	20.100,00	20.100,00							
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	36.958.300,00	30.993.114,79	22.945.657,08	74,03	19.465.116,05	62,80	19.251.204,30	62,11	
Despesas Correntes	36.940.800,00	30.962.614,79	22.945.657,08	74,11	19.465.116,05	62,87	19.251.204,30	62,18	
Despesas de Capital	17.500,00	30.500,00							
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	80.884.000,00	82.922.070,53	64.693.525,31	78,02	54.389.550,90	65,59	53.279.282,90	64,25	

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)	64.693.525,31	54.389.550,90	53.279.282,90
(-) Restos a Pagar Não Processados Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira (XIII)			
(-) Despesas Custeadas com Recursos Vinculados à Parcela do Percentual Mínimo que não foi Aplicada em ASPS em Exercícios Anteriores (XIV)			
(-) Despesas Custeadas com Disponibilidade de Caixa Vinculada aos Restos a Pagar Cancelados (XV)			
(=) VALOR APLICADO EM ASPS (XVI) = (XII - XIII - XIV - XV)	64.693.525,31	54.389.550,90	53.279.282,90
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)			55.707.451,21
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)			
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)¹	8.986.074,10	(1.317.900,31)	(2.428.168,31)
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)			
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	17,42	14,65	

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

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR									
EXERCÍCIO DO EMPENHO²	Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m)	Valor aplicado em ASPS no exercício (n)	Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIIIId)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t) = (p) - (s) - (u)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)
Empenhos de 2026	55.707.451,21	54.389.550,90		1.803.234,96		1.803.234,96	1.442.715,51	334,36	360.185,09
Empenhos de 2025									
Empenhos de 2024									
Empenhos de 2023	66.042.829,77	85.753.716,52	19.710.886,75						19.710.886,75
Empenhos de 2022 e anteriores	150.087.602,72	177.484.480,74	27.396.878,02						27.396.878,02

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")	
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	

MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - ES

RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

RREO - ANEXO 12 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2026 - 4º Bimestre

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

STN/SICONFI

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 141/2012RESTOS	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado)1 (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2026 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXV) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)					
TOTAL DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS A COMPENSAR (XXVII)					

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b /a) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	70.043.902,88	70.043.902,88	40.339.473,70	57,59
Provenientes da União	67.498.602,20	67.498.602,20	39.175.363,72	58,04
Provenientes dos Estados	2.545.300,68	2.545.300,68	1.164.109,98	45,74
Provenientes de Outros Municípios				
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)				
OUTRAS RECEITAS (XXX)	3.435.520,00	3.435.520,00	459.485,41	13,37
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	73.479.422,88	73.479.422,88	40.798.959,11	55,52

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)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	50.244.700,17	61.200.036,70	30.598.184,57	50,00	24.806.976,30	40,53	24.806.976,30	40,53	
Despesas Correntes	34.119.952,00	40.115.702,00	27.574.651,80	68,74	23.004.722,74	57,35	23.004.722,74	57,35	
Despesas de Capital	16.124.748,17	21.084.334,70	3.023.532,77	14,34	1.802.253,56	8,55	1.802.253,56	8,55	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	14.212.120,00	19.729.905,72	14.713.003,60	74,57	12.511.853,09	63,42	12.503.909,57	63,38	
Despesas Correntes	13.415.620,00	18.633.405,72	14.644.619,60	78,59	12.469.973,09	66,92	12.462.029,57	66,88	
Despesas de Capital	796.500,00	1.096.500,00	68.384,00	6,24	41.880,00	3,82	41.880,00	3,82	
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	2.096.929,84	2.666.044,46	1.778.659,39	66,72	1.103.929,75	41,41	1.095.346,01	41,09	
Despesas Correntes	2.096.929,84	2.666.044,46	1.778.659,39	66,72	1.103.929,75	41,41	1.095.346,01	41,09	
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	8.017.639,36	9.294.126,69	5.539.751,26	59,60	4.978.406,08	53,57	4.970.414,32	53,48	
Despesas Correntes	8.016.639,36	9.293.126,69	5.539.751,26	59,61	4.978.406,08	53,57	4.970.414,32	53,48	
Despesas de Capital	1.000,00	1.000,00							
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)									
Despesas Correntes									
Despesas de Capital									
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	4.037.700,00	4.578.700,00	1.659.271,44	36,24	1.656.800,40	36,18	1.656.800,40	36,18	
Despesas Correntes	4.037.200,00	4.578.200,00	1.659.271,44	36,24	1.656.800,40	36,19	1.656.800,40	36,19	
Despesas de Capital	500,00	500,00							
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	78.609.089,37	97.468.813,57	54.288.870,26	55,70	45.057.965,62	46,23	45.033.446,60	46,20	

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	71.127.200,17	83.735.069,99	48.418.452,90	57,82	39.927.512,12	47,68	39.458.592,35	47,12	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	31.171.311,08	42.247.564,11	32.454.911,88	76,82	26.582.888,14	62,92	26.346.771,68	62,36	
SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	3.801.638,76	4.418.753,38	3.375.328,42	76,39	2.251.917,10	50,96	2.206.850,08	49,94	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)									
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	12.396.939,36	14.417.681,83	10.128.773,85	70,25	9.563.282,71	66,33	9.392.510,69	65,15	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)									
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	40.996.000,00	35.571.814,79	24.604.928,52	69,17	21.121.916,45	59,38	20.908.004,70	58,78	
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	159.493.089,37	180.390.884,10	118.982.395,57	65,96	99.447.516,52	55,13	98.312.729,50	54,50	

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: SECRETARIA MUNICIPAL DE FAZENDA, Emissão:21/09/2026 16:24:18

THEODORICO DE ASSIS FERRACO Prefeito(a)	ELIZEU CRISOSTOMO DE VARGAS Secretário(a) Municipal de Fazenda
FERNANDO SANTOS MOURA Controlador(a) Interno(a)	CARLOS JOSE SOUZA FERREIRA Contador Geral

MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - ES RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE RREO - ANEXO 12 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL 2026 - 4º Bimestre RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)	STN/SICONFI