



RESUMO DO DIÁRIO
PUBLICAMOS NESTA EDIÇÃO OS SEGUINTE DOCUMENTOS:

RELATÓRIO

RGF 3º QUADRIMESTRE DE 2025

RREO 6º BIMESTRE DE 2025



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

RGF - ANEXO 1 (LRF, art . 55, inciso I, alínea "a")

Em Reais

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS Últimos 12 Meses														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025	TOTAL (ÚLT. 12 M.) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.247.928,91	3.027.996,96	3.461.544,56	3.312.884,26	3.423.416,80	3.174.005,48	3.732.992,32	3.218.315,38	3.762.986,39	3.553.658,78	4.237.654,48	6.843.387,51	43.996.771,83	0,00	
Pessoal Ativo	2.223.865,65	2.279.559,62	2.533.463,77	2.363.953,68	2.545.527,56	2.572.466,76	2.619.107,25	2.512.140,14	2.620.684,48	2.613.734,28	3.645.488,19	5.243.496,25	33.773.487,63	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Out ras	2.223.865,65	2.042.164,95	2.275.987,94	2.163.831,15	2.356.952,87	2.375.877,14	2.406.410,06	2.298.531,97	2.407.546,55	2.403.572,98	3.430.777,15	4.464.575,28	30.850.093,69	0,00	
Obrigações Patronais	0,00	237.394,67	257.475,83	200.122,53	188.574,69	196.589,62	212.697,19	213.608,17	213.137,93	210.161,30	214.711,04	778.920,97	2.923.393,94	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	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	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	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	
Pensões	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	
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do	24.063,26	748.437,34	928.080,79	948.930,58	877.889,24	601.538,72	1.113.885,07	706.175,24	1.142.301,91	939.924,50	592.166,29	1.599.891,26	10.223.284,20	0,00	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art . 19 da	35.135,92	161.409,13	221.857,02	173.734,58	87.305,16	183.244,11	220.776,14	181.748,80	57.292,58	103.934,22	55.529,87	377.886,44	1.859.853,97	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão	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	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da	0,00	0,00	6.659,78	0,00	8.001,22	0,00	479,34	1.910,54	19.395,57	23.416,17	18.314,62	30.515,56	108.692,80	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao	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	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	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	
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às	0,00	126.559,50	180.347,58	138.884,96	44.454,28	145.146,31	181.524,88	140.930,92	0,00	43.302,80	0,00	258.400,06	1.259.551,29	0,00	
Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	35.135,92	34.849,63	34.849,66	34.849,62	34.849,66	38.097,80	38.771,92	38.907,34	37.897,01	37.215,25	37.215,25	88.970,82	491.609,88	0,00	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e															
Parteira (ADCT, art. 38, §2º)															
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	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	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.212.792,99	2.866.587,83	3.239.687,54	3.139.149,68	3.336.111,64	2.990.761,37	3.512.216,18	3.036.566,58	3.705.693,81	3.449.724,56	4.182.124,61	6.465.501,07	42.136.917,86	0,00	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL					VALOR						% SOBRE A RCL AJUSTADA				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)					81.077.634,38						0,00				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)					891.000,00						0,00				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)					0,00						0,00				
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias					1.302.444,00						0,00				
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais					0,00						0,00				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)					78.884.190,38						--				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)					42.136.917,86						53,42				
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art . 20 da LRF)					42.597.462,81						54,00				
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art . 22 da LRF)					40.467.589,66						51,30				
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art . 59 da LRF)					38.337.716,52						48,60				

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 16:22:33, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:22:33.

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	15.302.727,35	14.483.986,11	13.286.910,75	12.352.590,64
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	15.302.727,35	14.483.986,11	13.286.910,75	12.352.590,64
Empréstimos	739.510,62	1.063.398,49	1.063.398,49	1.359.581,14
Interna	739.510,62	1.063.398,49	1.063.398,49	1.359.581,14
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	81.774,41	81.774,41	71.774,41	71.774,41
Interna	81.774,41	81.774,41	71.774,41	71.774,41
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	14.481.442,32	13.338.813,21	12.151.737,85	10.921.235,09
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	14.481.442,32	13.338.813,21	12.151.737,85	10.921.235,09
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	884.095,14	4.797.129,95	4.949.385,02	662.687,59
Disponibilidade de Caixa¹	884.095,14	4.797.129,95	4.949.385,02	662.687,59
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.701.886,64	6.128.445,68	6.277.197,40	4.501.953,32
(-) Restos a Pagar Processados	104.008,73	101.861,73	95.167,11	2.579.819,53
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	713.782,77	1.229.454,00	1.232.645,27	1.259.446,20
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)	14.418.632,21	9.686.856,16	8.337.525,73	11.689.903,05
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	67.141.924,49	71.162.644,59	75.495.990,48	81.077.634,38
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	607.431,30	818.431,30	811.000,00	891.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA(VI) = (IV - V)	66.534.493,19	70.344.213,29	74.684.990,48	80.186.634,38
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	23,00	20,59	17,79	15,40
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	21,67	13,77	11,16	14,58
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <120%>	79.841.391,83	84.413.055,95	89.621.988,58	96.223.961,26
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	71.857.252,65	75.971.750,35	80.659.789,72	86.601.565,13

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	500.812,01	500.812,01	500.812,01	500.812,01
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)²	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 17:00:13, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 17:00:13.

- Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
 - Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000".
- Nota:

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretário de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (VI)	67.141.924,49	71.162.644,59	75.495.990,48	81.077.634,38
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	607.431,30	818.431,30	811.000,00	891.000,00
RCL AJUSTADA PARA CÁLCULOS DE LIMITE DE ENDIVIDAMENTO(VIII) = (VI - VII)	66.534.493,19	70.344.213,29	74.684.990,48	80.186.634,38
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <22%>	14.637.588,50	15.475.726,92	16.430.697,91	17.641.059,56
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <90%>	13.173.829,65	13.928.154,23	14.787.628,12	15.876.953,61

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 16:24:04, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:24:04.

Nota:

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	296.182,65	620.070,52
Interna	296.182,65	620.070,52
Empréstimos	296.182,65	620.070,52
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	296.182,65	620.070,52

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE E LÍQUIDA – RCL (IV)	81.077.634,38	--
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	891.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	80.186.634,38	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VI)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	620.070,52	0,77
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	12.829.861,50	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	11.546.875,35	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	--
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	5.613.064,41	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

Notas:

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretário de Finanças

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDA DE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ (g) = (a – (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDAD E DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Fianceiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)			
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS EXCETO AO RPPS (II)	4.223.710.95	0.00	221.639.84	0.00	0.00	0.00	4.002.071.11	0.00	0.00	4.002.071.11
Recursos Vinculados à Educação	2.513.081.34	0.00	154.902.68	0.00	0.00	0.00	2.358.178.66	0.00	0.00	2.358.178.66
Transferências do FUNDEB	877.557.51	0.00	154.902.68	0.00	0.00	0.00	722.654.83	0.00	0.00	722.654.83
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.635.523.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.635.523.83	0.00	0.00	1.635.523.83
Recursos Vinculados à Saúde	434.720.67	0.00	357.75	0.00	0.00	0.00	434.362.92	0.00	0.00	434.362.92
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	350.127.18	0.00	357.75	0.00	0.00	0.00	349.769.43	0.00	0.00	349.769.43
Outros Recursos Vinculados à Saúde	84.593.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	84.593.49	0.00	0.00	84.593.49
Recursos Destinados à Assistência Social	259.554.98	0.00	11.883.66	0.00	0.00	0.00	247.671.32	0.00	0.00	247.671.32
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.015.274.98	0.00	54.495.75	0.00	0.00	0.00	960.779.23	0.00	0.00	960.779.23
Transf de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	172.546.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	172.546.97	0.00	0.00	172.546.97
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	842.728.01	0.00	54.495.75	0.00	0.00	0.00	788.232.26	0.00	0.00	788.232.26
Demais Vinculações Legais	1.078.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.078.98	0.00	0.00	1.078.98
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	193.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	193.70	0.00	0.00	193.70
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	165.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165.59	0.00	0.00	165.59
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras Vinculações Legais	719.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	719.69	0.00	0.00	719.69
Recursos Extraorçamentários	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Outras Vinculações	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	278.242.37	0.00	2.271.812.58	0.00	0.00	0.00	-1.993.570.21	0.00	0.00	-1.993.570.21
Recursos Não Vinculados de Impostos	278.242.37	0.00	2.271.812.58	0.00	0.00	0.00	-1.993.570.21	0.00	0.00	-1.993.570.21
Outros Recursos não Vinculados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL (IV) = (I + II + III)	4.501.953.32	0.00	2.493.452.42	0.00	0.00	0.00	2.008.500.90	0.00	0.00	2.008.500.90

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 16:29:40, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:29:40.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

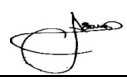
LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		81.077.634,38	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		80.186.634,38	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		78.884.190,38	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		42.136.917,86	53,42
Limite Máximo (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) - <%>		42.597.462,81	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art . 22 da LRF) - <%>		40.467.589,66	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>		38.337.716,52	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida		11.689.903,05	14,58
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		96.223.961,26	120,00
GARANTIA DE VALORES		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		17.641.059,56	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Externas e Internas		620.070,52	0,77
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		12.829.861,50	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		5.613.064,41	7,00
RESTOS A PAGAR		RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		0,00	2.008.500,90

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 17:01:15, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 17:01:15.


ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87


ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

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)	80.000.000,00	80.000.000,00	17.044.030,01	21,31	87.327.023,73	109,16	-7.327.023,73
RECEITAS CORRENTES	76.066.000,00	76.066.000,00	16.470.930,71	21,65	81.077.634,38	106,59	-5.011.634,38
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	4.989.000,00	4.989.000,00	1.583.011,81	31,73	5.884.110,01	117,94	-895.110,01
Impostos	4.601.000,00	4.601.000,00	1.535.523,76	33,37	5.728.059,75	124,50	-1.127.059,75
Impostos sobre o Patrimônio	171.000,00	171.000,00	13.443,04	7,86	136.045,49	79,56	34.954,51
Impostos sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza	2.760.000,00	2.760.000,00	1.249.529,71	45,27	4.193.753,46	151,95	-1.433.753,46
Impostos sobre a Produção e Circulação de Mercadorias e Serviços	1.630.000,00	1.630.000,00	272.551,01	16,72	1.398.260,80	85,78	231.739,20
Outros Impostos	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
Taxas	388.000,00	388.000,00	47.488,05	12,24	156.050,26	40,22	231.949,74
Taxas pelo Exercício do Poder de Polícia	355.000,00	355.000,00	3.278,19	0,92	76.945,65	21,67	278.054,35
Taxas pela Prestação de Serviços	33.000,00	33.000,00	44.209,86	133,97	79.104,61	239,71	-46.104,61
CONTRIBUIÇÕES	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
RECEITA PATRIMONIAL	357.000,00	357.000,00	114.648,32	32,11	641.396,14	179,66	-284.396,14
Valores Mobiliários	357.000,00	357.000,00	114.648,32	32,11	641.396,14	179,66	-284.396,14
Juros e Correções Monetárias	357.000,00	357.000,00	114.648,32	32,11	641.396,14	179,66	-284.396,14
RECEITA DE SERVIÇOS	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	257.655,28	46,85	292.344,72
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	257.655,28	46,85	292.344,72
Serviços de Atendimento à Saúde	550.000,00	550.000,00	0,00	0,00	257.655,28	46,85	292.344,72
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	70.054.000,00	70.054.000,00	14.772.623,85	21,09	74.280.538,19	106,03	-4.226.538,19
Transferências da União e de suas Entidades	46.901.000,00	46.901.000,00	10.535.238,09	22,46	52.454.267,57	111,84	-5.553.267,57
Transferências Decorrentes de Participação na Receita da União	20.845.000,00	20.845.000,00	5.092.459,29	24,43	23.524.330,16	112,85	-2.679.330,16
Transferências das Compensações Financeiras pela Exploração de Recursos Naturais	790.000,00	790.000,00	563.552,84	71,34	980.852,21	124,16	-190.852,21
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	6.700.000,00	6.700.000,00	1.649.887,59	24,63	7.054.768,05	105,30	-354.768,05
Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	2.150.000,00	2.150.000,00	206.659,15	9,61	2.081.055,16	96,79	68.944,84
Transferências de Recursos de Complementação da União ao Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais d	14.670.000,00	14.670.000,00	2.901.305,25	19,78	18.097.707,93	123,37	-3.427.707,93
Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	916.000,00	916.000,00	118.494,79	12,94	613.312,78	66,96	302.687,22
Outras Transferências de Recursos da União e de suas Entidades	830.000,00	830.000,00	2.879,18	0,35	102.241,28	12,32	727.758,72
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	7.153.000,00	7.153.000,00	866.394,60	12,11	4.952.343,29	69,23	2.200.656,71
Participação na Receita dos Estados e Distrito Federal	4.619.000,00	4.619.000,00	790.432,45	17,11	3.940.108,94	85,30	678.891,06
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	150.000,00	150.000,00	50.696,15	33,80	137.392,30	91,59	12.607,70
Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	2.144.000,00	2.144.000,00	0,00	0,00	729.279,05	34,01	1.414.720,95
Outras Transferências dos Estados e Distrito Federal	240.000,00	240.000,00	25.266,00	10,53	145.563,00	60,65	94.437,00
Transferências de Outras Instituições Públicas	16.000.000,00	16.000.000,00	3.370.991,16	21,07	16.873.927,33	105,46	-873.927,33
Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB	16.000.000,00	16.000.000,00	3.370.991,16	21,07	16.873.927,33	105,46	-873.927,33
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	106.000,00	106.000,00	646,73	0,61	13.934,76	13,15	92.065,24
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	3.374,00	21,09	12.626,00
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	3.374,00	21,09	12.626,00
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	60.000,00	60.000,00	646,73	1,08	10.560,76	17,60	49.439,24
Indenizações	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

Restituições	20.000,00	20.000,00	646,73	3,23	10.560,76	52,80	9.439,24
Demais Receitas Correntes	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
Outras Receitas Correntes	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
RECEITAS DE CAPITAL	3.934.000,00	3.934.000,00	573.099,30	14,57	6.249.389,35	158,86	-2.315.389,35
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	454.000,00	454.000,00	0,00	0,00	620.070,52	136,58	-166.070,52
Operações de Crédito - Mercado Interno	454.000,00	454.000,00	0,00	0,00	620.070,52	136,58	-166.070,52
Operações de Crédito Contratuais - Mercado Interno	454.000,00	454.000,00	0,00	0,00	620.070,52	136,58	-166.070,52
ALIENAÇÃO DE BENS	70.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
Alienação de Bens Móveis	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Alienação de Bens Móveis e Semoventes	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
Alienação de Bens Imóveis	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
Alienação de Bens Imóveis	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	3.410.000,00	3.410.000,00	573.099,30	16,81	5.629.318,83	165,08	-2.219.318,83
Transferências da União e de suas Entidades	1.340.000,00	1.340.000,00	573.099,30	42,77	5.629.318,83	420,10	-4.289.318,83
Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Transferências de Recursos do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE	380.000,00	380.000,00	573.099,30	150,82	3.585.458,17	943,54	-3.205.458,17
Transferências de Convênios da União e de suas Entidades	620.000,00	620.000,00	0,00	0,00	1.449.860,66	233,85	-829.860,66
Outras Transferências de Recursos da União e de suas Entidades	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	594.000,00	247,50	-354.000,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	2.070.000,00	2.070.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.070.000,00
Transferências de Convênios dos Estados e DF e de Suas Entidades	2.070.000,00	2.070.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.070.000,00
RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	80.000.000,00	80.000.000,00	17.044.030,01	21,31	87.327.023,73	109,16	-7.327.023,73
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
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)	80.000.000,00	80.000.000,00	17.044.030,01	21,31	87.327.023,73	109,16	-7.327.023,73
DÉFICIT (VI) ¹	--	--	--	--	230.207,55	--	--
TOTAL (VII) = (V + VI)	80.000.000,00	80.000.000,00	17.044.030,01	21,31	87.557.231,28	109,45	-7.327.023,73
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	--	856.334,37	--	--	856.334,37	--	--
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	--	--	--	--	--	--	--
Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais	--	856.334,37	--	--	856.334,37	--	--

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO (g)=(e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO (i)=(e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O MÊS (j)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (k)
			No Bimestre	Até o Bimestre (f)		No Bimestre	Até o Bimestre (h)			
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)	80.000.000,00	88.653.859,27	18.496.458,98	87.557.231,28	1.096.627,99	19.651.756,90	87.557.231,28	1.096.627,99	85.063.778,86	0,00
DESPESAS CORRENTES	66.640.000,00	76.772.374,17	16.580.348,24	75.885.525,48	886.848,69	17.519.420,97	75.885.525,48	886.848,69	73.447.073,06	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	33.127.000,00	35.343.272,61	8.716.287,75	35.164.405,08	178.867,53	9.162.065,21	35.164.405,08	178.867,53	35.009.502,40	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	33.503.000,00	41.429.101,56	7.864.060,49	40.721.120,40	707.981,16	8.357.355,76	40.721.120,40	707.981,16	38.437.570,66	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	13.310.000,00	11.881.485,10	1.916.110,74	11.671.705,80	209.779,30	2.132.335,93	11.671.705,80	209.779,30	11.616.705,80	0,00
INVESTIMENTOS	12.540.000,00	8.296.930,56	1.297.992,57	8.098.226,69	198.703,87	1.509.642,57	8.098.226,69	198.703,87	8.043.226,69	0,00
INVERSOES FINANCEIRAS	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZACAO DA DÍVIDA	760.000,00	3.584.554,54	618.118,17	3.573.479,11	11.075,43	622.693,36	3.573.479,11	11.075,43	3.573.479,11	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGENCIA	50.000,00	0,00	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	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)	80.000.000,00	88.653.859,27	18.496.458,98	87.557.231,28	1.096.627,99	19.651.756,90	87.557.231,28	1.096.627,99	85.063.778,86	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍV. / REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	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	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	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	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL C/ REFINANCIAMENTO (XII) = (X + XI)	80.000.000,00	88.653.859,27	18.496.458,98	87.557.231,28	1.096.627,99	19.651.756,90	87.557.231,28	1.096.627,99	85.063.778,86	0,00
SUPERÁVIT (XIII)	--	--	--	0,00	--	--	0,00	--	--	--
TOTAL (XIV) = (XII + XIII)	80.000.000,00	88.653.859,27	18.496.458,98	87.557.231,28	1.096.627,99	19.651.756,90	87.557.231,28	1.096.627,99	85.063.778,86	0,00
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 15:58:01, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 15:58:01.

1 O déficit será apurado pela diferença entre a receita realizada e a despesa liquidada nos cinco primeiros bimestres e a despesa empenhada no último bimestre.

2 Essa linha será apresentada somente no Demonstrativo aplicado aos Estados

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretário de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")

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)	80.000.000,00	88.653.859,27	18.496.458,98	87.557.231,28	100,00	1.096.627,99	19.651.756,90	87.557.231,28	100,00	1.096.627,99	0,00
LEGISLATIVA	2.600.000,00	2.600.000,00	130.330,51	2.508.180,30	2,86	91.819,70	572.966,92	2.508.180,30	2,86	91.819,70	0,00
Ação Legislativa	2.600.000,00	2.600.000,00	130.330,51	2.508.180,30	2,86	91.819,70	572.966,92	2.508.180,30	2,86	91.819,70	0,00
SAÚDE	14.065.000,00	15.279.042,22	2.906.891,75	15.005.809,66	17,14	273.232,56	2.990.436,76	15.005.809,66	17,14	273.232,56	0,00
Administração Geral	3.993.000,00	4.457.996,95	899.131,93	4.392.331,38	5,02	65.665,57	918.585,42	4.392.331,38	5,02	65.665,57	0,00
Atenção Básica	5.527.000,00	6.610.861,36	1.585.502,31	6.514.578,44	7,44	96.282,92	1.603.044,71	6.514.578,44	7,44	96.282,92	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	3.815.000,00	3.328.953,17	252.893,56	3.270.684,08	3,74	58.269,09	294.111,32	3.270.684,08	3,74	58.269,09	0,00
Suporte Profilático e Terapêutico	220.000,00	145.566,92	-17.109,26	139.935,39	0,16	5.631,53	-14.279,70	139.935,39	0,16	5.631,53	0,00
Vigilância Sanitária	190.000,00	77.608,80	0,00	42.996,18	0,05	34.612,62	0,00	42.996,18	0,05	34.612,62	0,00
Vigilância Epidemiológica	320.000,00	658.055,02	186.473,21	645.284,19	0,74	12.770,83	188.975,01	645.284,19	0,74	12.770,83	0,00
EDUCAÇÃO	40.227.000,00	45.796.276,56	11.214.677,73	45.608.823,96	52,09	187.452,60	11.449.693,56	45.608.823,96	52,09	187.452,60	0,00
Administração Geral	3.450.000,00	5.944.462,81	1.112.669,11	5.914.079,50	6,75	30.383,31	1.133.594,17	5.914.079,50	6,75	30.383,31	0,00
Alimentação e Nutrição	1.032.000,00	1.863.349,99	183.021,86	1.863.339,99	2,13	10,00	208.567,67	1.863.339,99	2,13	10,00	0,00
Controle Externo	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ensino Fundamental	23.627.000,00	31.370.636,73	7.337.129,61	31.240.231,49	35,68	130.405,24	7.500.916,98	31.240.231,49	35,68	130.405,24	0,00
Educação Infantil	10.887.000,00	6.606.300,31	2.581.857,15	6.591.172,98	7,53	15.127,33	2.606.614,74	6.591.172,98	7,53	15.127,33	0,00
Educação Especial	250.000,00	8.193,56	0,00	0,00	0,00	8.193,56	0,00	0,00	0,00	8.193,56	0,00
Desporto Comunitário	931.000,00	3.333,16	0,00	0,00	0,00	3.333,16	0,00	0,00	0,00	3.333,16	0,00
CULTURA	1.730.000,00	3.142.352,73	489.098,77	3.134.639,21	3,58	7.713,52	489.158,77	3.134.639,21	3,58	7.713,52	0,00
Administração Geral	1.730.000,00	3.142.352,73	489.098,77	3.134.639,21	3,58	7.713,52	489.158,77	3.134.639,21	3,58	7.713,52	0,00
URBANISMO	5.076.000,00	4.451.896,45	1.040.379,85	4.422.675,75	5,05	29.220,70	1.041.795,42	4.422.675,75	5,05	29.220,70	0,00
Infra-estrutura Urbana	2.206.000,00	721.574,11	24.440,98	719.051,41	0,82	2.522,70	24.440,98	719.051,41	0,82	2.522,70	0,00
Serviços Urbanos	2.870.000,00	3.730.322,34	1.015.938,87	3.703.624,34	4,23	26.698,00	1.017.354,44	3.703.624,34	4,23	26.698,00	0,00
HABITAÇÃO	378.000,00	50.833,87	0,00	49.521,12	0,06	1.312,75	0,00	49.521,12	0,06	1.312,75	0,00
Habitação Urbana	378.000,00	50.833,87	0,00	49.521,12	0,06	1.312,75	0,00	49.521,12	0,06	1.312,75	0,00
SANEAMENTO	171.000,00	56.580,00	7.264,14	53.867,81	0,06	2.712,19	7.264,14	53.867,81	0,06	2.712,19	0,00
Saneamento Básico Urbano	171.000,00	56.580,00	7.264,14	53.867,81	0,06	2.712,19	7.264,14	53.867,81	0,06	2.712,19	0,00

GESTÃO AMBIENTAL	612.000,00	9.356,79	1.300,94	5.386,43	0,01	3.970,36	1.300,94	5.386,43	0,01	3.970,36	0,00
Controle Externo	60.000,00	1.355,00	0,00	0,00	0,00	1.355,00	0,00	0,00	0,00	1.355,00	0,00
Preservação e Conservação Ambiental	31.000,00	158,40	0,00	0,00	0,00	158,40	0,00	0,00	0,00	158,40	0,00
Abastecimento	521.000,00	7.843,39	1.300,94	5.386,43	0,01	2.456,96	1.300,94	5.386,43	0,01	2.456,96	0,00
AGRICULTURA	946.000,00	723.690,99	87.220,52	684.579,41	0,78	39.111,58	91.412,72	684.579,41	0,78	39.111,58	0,00
Administração Geral	543.000,00	581.804,88	58.775,52	557.782,60	0,64	24.022,28	62.967,72	557.782,60	0,64	24.022,28	0,00
Saneamento Básico Urbano	363.000,00	140.026,11	28.445,00	126.796,81	0,14	13.229,30	28.445,00	126.796,81	0,14	13.229,30	0,00
Reforma Agrária	40.000,00	1.860,00	0,00	0,00	0,00	1.860,00	0,00	0,00	0,00	1.860,00	0,00
COMÉRCIO E SERVIÇOS	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Turismo	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENERGIA	630.000,00	148.048,10	29.594,23	126.339,08	0,14	21.709,02	30.114,23	126.339,08	0,14	21.709,02	0,00
Serviços Urbanos	630.000,00	148.048,10	29.594,23	126.339,08	0,14	21.709,02	30.114,23	126.339,08	0,14	21.709,02	0,00
TRANSPORTE	320.000,00	481.286,03	94.201,63	463.800,68	0,53	17.485,35	114.201,63	463.800,68	0,53	17.485,35	0,00
Administração Geral	320.000,00	481.286,03	94.201,63	463.800,68	0,53	17.485,35	114.201,63	463.800,68	0,53	17.485,35	0,00
DESPORTO E LAZER	292.000,00	234.744,75	64.706,89	232.744,75	0,27	2.000,00	65.064,29	232.744,75	0,27	2.000,00	0,00
Desporto Comunitário	292.000,00	234.744,75	64.706,89	232.744,75	0,27	2.000,00	65.064,29	232.744,75	0,27	2.000,00	0,00
ENCARGOS ESPECIAIS	1.409.000,00	4.235.906,45	752.312,37	4.205.977,27	4,80	29.929,18	779.419,03	4.205.977,27	4,80	29.929,18	0,00
Outros Encargos Especiais	1.409.000,00	4.235.906,45	752.312,37	4.205.977,27	4,80	29.929,18	779.419,03	4.205.977,27	4,80	29.929,18	0,00
ADMINISTRAÇÃO	8.476.000,00	8.527.887,40	1.247.367,75	8.404.135,14	9,60	123.752,26	1.509.104,36	8.404.135,14	9,60	123.752,26	0,00
Administração Geral	8.336.000,00	8.418.241,58	1.225.774,25	8.294.489,32	9,47	123.752,26	1.487.328,66	8.294.489,32	9,47	123.752,26	0,00
Controle Interno	60.000,00	52.179,30	9.949,30	52.179,30	0,06	0,00	10.131,50	52.179,30	0,06	0,00	0,00
Comunicação Social	80.000,00	57.466,52	11.644,20	57.466,52	0,07	0,00	11.644,20	57.466,52	0,07	0,00	0,00
SEGURANÇA PÚBLICA	543.000,00	704.942,33	115.609,09	685.147,77	0,78	19.794,56	115.732,68	685.147,77	0,78	19.794,56	0,00
Policimento	543.000,00	704.942,33	115.609,09	685.147,77	0,78	19.794,56	115.732,68	685.147,77	0,78	19.794,56	0,00
ASSISTÊNCIA SOCIAL	2.445.000,00	2.211.014,60	315.502,81	1.965.602,94	2,24	245.411,66	394.091,45	1.965.602,94	2,24	245.411,66	0,00
Administração Geral	931.000,00	1.220.614,68	219.414,08	1.157.591,54	1,32	63.023,14	259.205,60	1.157.591,54	1,32	63.023,14	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	450.000,00	305.938,73	51.066,56	288.522,79	0,33	17.415,94	53.872,03	288.522,79	0,33	17.415,94	0,00
Assistência Comunitária	1.024.000,00	683.462,30	45.022,17	519.488,61	0,59	163.973,69	81.013,82	519.488,61	0,59	163.973,69	0,00
Controle Externo	40.000,00	998,89	0,00	0,00	0,00	998,89	0,00	0,00	0,00	998,89	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reserva de Contingência	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	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)	80.000.000,00	88.653.859,27	18.496.458,98	87.557.231,28	100,00	1.096.627,99	19.651.756,90	87.557.231,28	100,00	1.096.627,99	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão: 28/01/2026, às 15:47:30, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 15:47:30.

1 Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretário de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

Janeiro de2025 até Dezembro de2025

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

Em Reais

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ÚLT. 12 M.)	PREVISÃO ATUALIZADA 2025
	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025		
RECEITAS CORRENTES (I)	7.916.254,36	7.067.188,42	6.020.896,75	6.127.316,04	6.744.651,33	7.560.403,98	7.688.751,49	7.149.817,25	7.026.331,27	6.192.343,24	7.709.062,23	9.951.934,76	87.154.951,12	81.446.000,00
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	326.611,27	404.142,22	431.726,57	463.097,42	421.310,51	519.225,22	518.262,24	398.003,61	407.772,12	410.947,02	622.771,95	960.239,86	5.884.110,01	4.989.000,00
IPTU	3.990,57	2.433,06	7.198,10	20.448,69	24.042,96	8.544,67	6.472,05	6.031,35	9.847,35	4.700,09	4.375,16	4.345,40	102.429,45	125.000,00
ISS	51.043,78	88.300,60	93.521,56	121.533,57	106.627,35	182.060,18	179.820,55	100.045,68	103.622,62	99.133,90	118.000,87	154.550,14	1.398.260,80	1.630.000,00
ITBI	147,90	16.090,00	3.000,00	76,48	1.808,54	163,55	0,00	6.300,00	0,00	1.307,09	969,00	3.753,48	33.616,04	46.000,00
IRRF	251.708,86	280.125,27	320.653,43	308.198,91	275.447,35	313.201,13	322.581,63	281.608,62	291.395,64	299.302,91	496.409,59	753.120,12	4.193.753,46	2.760.000,00
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	19.720,16	17.193,29	7.353,48	12.839,77	13.384,31	15.255,69	9.388,01	4.017,96	2.906,51	6.503,03	3.017,33	44.470,72	156.050,26	428.000,00
Contribuições	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	10.000,00
Receita Patrimonial	22.312,59	50.974,95	49.729,46	51.233,32	48.861,33	49.743,16	60.422,12	52.685,51	69.082,94	71.702,44	56.962,38	57.685,94	641.396,14	357.000,00
Rendimentos de Aplicação Financeira	22.312,59	50.974,95	49.729,46	51.233,32	48.861,33	49.743,16	60.422,12	52.685,51	69.082,94	71.702,44	56.962,38	57.685,94	641.396,14	357.000,00
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	0,00	49.182,05	75.962,85	0,00	40.936,67	35.370,13	56.203,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.655,28	550.000,00
Transferências Correntes	7.567.330,50	6.562.326,87	5.462.915,54	5.609.706,77	6.233.466,39	6.950.503,14	7.052.738,87	6.699.128,13	6.549.476,21	5.707.572,38	7.029.327,90	8.933.362,23	80.357.854,93	75.434.000,00
Cota-Parte do FPM	2.114.152,52	2.836.948,58	1.868.261,13	1.898.472,13	2.421.770,36	2.487.490,90	2.614.508,51	2.014.623,55	2.556.636,41	1.714.646,26	2.330.786,78	3.753.435,22	28.611.732,35	25.355.000,00
Cota-Parte do ICMS	377.980,99	376.710,29	330.621,58	373.119,96	350.180,50	324.851,54	405.366,88	356.882,85	419.118,75	313.736,02	356.523,61	596.581,63	4.581.674,60	5.000.000,00
Cota-Parte do IPVA	24.510,25	55.862,47	16.135,14	18.108,50	15.826,59	21.280,21	33.756,87	26.440,91	26.002,55	25.401,19	17.159,13	11.704,81	292.188,62	400.000,00
Cota-Parte do ITR	304,84	370,55	399,22	331,37	355,23	320,30	1.025,52	473,96	881,36	3.476,08	341,29	354,33	8.634,05	10.000,00
Transferências da LC 61/1989	1.801,09	2.038,85	2.220,36	2.084,66	2.025,29	5.424,63	2.472,72	2.731,41	2.896,59	2.777,85	2.745,54	3.325,68	32.544,67	20.000,00
Transferências do FUNDEB	4.421.408,91	2.686.820,14	2.311.626,85	2.670.874,04	2.786.884,72	2.850.046,14	2.725.702,46	2.819.778,48	2.612.590,52	2.813.606,59	2.864.812,14	3.407.484,27	34.971.635,26	30.670.000,00
Outras Transferências Correntes	627.171,90	603.575,99	933.651,26	646.716,11	656.423,70	1.261.089,42	1.269.905,91	1.478.196,97	931.350,03	833.928,39	1.456.959,41	1.160.476,29	11.859.445,38	13.979.000,00
Outras Receitas Correntes	0,00	562,33	562,33	3.278,53	76,43	5.562,33	1.124,68	0,00	0,00	2.121,40	0,00	646,73	13.934,76	106.000,00
DEDUÇÕES (II)	503.389,60	653.978,22	443.083,25	458.006,26	557.626,37	569.907,46	393.920,79	480.230,39	415.100,78	412.007,34	541.511,16	648.555,12	6.077.316,74	5.380.000,00
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	503.389,60	653.978,22	443.083,25	458.006,26	557.626,37	569.907,46	393.920,79	480.230,39	415.100,78	412.007,34	541.511,16	648.555,12	6.077.316,74	5.380.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	7.412.864,76	6.413.210,20	5.577.813,50	5.669.309,78	6.187.024,96	6.990.496,52	7.294.830,70	6.669.586,86	6.611.230,49	5.780.335,90	7.167.551,07	9.303.379,64	81.077.634,38	76.066.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	0,00	0,00	211.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	80.000,00	0,00	0,00	891.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	7.412.864,76	6.413.210,20	5.366.813,50	5.669.309,78	6.187.024,96	6.990.496,52	7.294.830,70	6.069.586,86	6.611.230,49	5.700.335,90	7.167.551,07	9.303.379,64	80.186.634,38	76.066.000,00
(-) Transf. 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Transf. da União relativas a remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, &11)(VII)	100.188,00	100.188,00	100.188,00	100.188,00	100.188,00	100.188,00	100.188,00	100.188,00	100.188,00	100.188,00	100.188,00	200.376,00	1.302.444,00	1.060.000,00
(-) 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
REC.CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL(IX)=(V - VI - VII - VIII)	7.312.676,76	6.313.022,20	5.266.625,50	5.569.121,78	6.086.836,96	6.890.308,52	7.194.642,70	5.969.398,86	6.511.042,49	5.600.147,90	7.067.363,07	9.103.003,64	78.884.190,38	75.006.000,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 15:48:01, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 15:48:01.



ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL I

(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS CORRENTES (I)	0,00	0,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00
Compensação Previdenciária entre os Regimes	0,00	0,00
Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)1	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS(IV) = (I + III - II)	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
Benefícios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)2RECURSOS	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Este documento foi assinado digitalmente por Edvaldo Pereira Guirra Filho.
Para verificar as assinaturas vá ao site <http://assinaturas.certisign.com.br> e utilize o código 7BDD-6C01-3D9E-3D39.



RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	0,00
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
VALOR	0,00
APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00
Outros Aportes para o RPPS	0,00
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00
BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	SALDO ATUAL
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS CORRENTES (VII)	0,00	0,00
Receita de Contribuições dos Segurados	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita de Contribuições Patronais	0,00	0,00
Ativo	0,00	0,00
Inativo	0,00	0,00
Pensionista	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
Rceitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00
Compensação Previdenciária entre os regimes	0,00	0,00
Demais Receitas Correntes	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (VIII)	0,00	0,00
Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)	0,00	0,00



<u>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</u>	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
Benefícios - Civil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões por Morte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX – X)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	--

<u>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS</u>	<u>APORTES REALIZADOS</u>
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras	0,00
Recursos para Formação de Reserva	0,00

<u>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</u>	<u>SALDO ATUAL</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00

<u>RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS</u>	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	0,00	0,00

<u>DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS</u>	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
DESPESAS CORRENTES (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<u>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII – XV)</u>	0,00	0,00	0,00	0,00	--
--	------	------	------	------	----

<u>BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS</u>	<u>SALDO ATUAL</u>
Caixa e Equivalentes de Caixa	0,00
Investimentos e Aplicações	0,00
Outros Bens e Direitos	0,00



RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
Contribuições dos Servidores	0,00	0,00
Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVII)	0,00	0,00

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	No Exercício
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO) (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO (XIX) = (XVII - XVIII)2	0,00	0,00	0,00	0,00	--

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretário de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Req. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO - Anexo 6 (LRF, Art. 53, inciso III)

Em reais

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre 2025	
		RECEITAS REALIZADAS (a)	
RECEITAS CORRENTES (I)	76.066.000,00	81.077.634,38	
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.989.000,00	5.884.110,01	
IPTU	125.000,00	102.429,45	
ISS	1.630.000,00	1.398.260,80	
ITBI	46.000,00	33.616,04	
IRRF	2.760.000,00	4.193.753,46	
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	428.000,00	156.050,26	
Contribuições	10.000,00	0,00	
Receita Patrimonial	357.000,00	641.396,14	
Aplicações Financeiras (II)	357.000,00	641.396,14	
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	
Transferências Correntes	70.054.000,00	74.280.538,19	
Cota-Parte do FPM	20.845.000,00	23.517.422,81	
Cota-Parte do ICMS	4.200.000,00	3.665.339,91	
Cota-Parte do IPVA	350.000,00	233.751,77	
Cota-Parte do ITR	0,00	6.907,35	
Transferências da LC 61/1989	10.000,00	26.035,71	
Transferências do FUNDEB	30.670.000,00	34.971.635,26	
Outras Transferências Correntes	13.979.000,00	11.859.445,38	
Demais Receitas Correntes	656.000,00	271.590,04	
Outras Receitas Financeiras (III)	20.000,00	0,00	
Receitas Correntes Restantes	636.000,00	271.590,04	
RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV)	75.689.000,00	80.436.238,24	
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)	3.934.000,00	6.249.389,35	
Operações de Crédito (VIII)	454.000,00	620.070,52	
Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00	
Alienação de Bens	70.000,00	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	70.000,00	0,00	
Transferências de Capital	3.410.000,00	5.629.318,83	
Convênios	2.690.000,00	1.449.860,66	
Outras Transferências de Capital	720.000,00	4.179.458,17	
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 (XIII)=VII-(VIII+IX+X+XI+XII)	3.480.000,00	5.629.318,83	
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)	79.169.000,00	86.065.557,07	
RECEITA PRIMÁRIA TOTAL(EXCETO FONTES RPPS)(XVII)=(IV+XIII)	79.169.000,00	86.065.557,07	

Este documento foi assinado digitalmente por Edvaldo Pereira Guirra Filho.
Para verificar as assinaturas vá ao site <http://assinaturas.certsign.com.br> e utilize o código 7BDD-6C01-3D9E-3D39.



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO - Anexo 6 (LRF, Art. 53, inciso III)

Em reais

DESPESAS PRIMÁRIAS	Até o Bimestre / 2025						
	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RP PROCESSADOS PAGOS (b)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)
DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	76.772.374,17	75.885.525,48	75.885.525,48	73.447.073,06	0,00	0,00	0,00
Pessoal e Encargos Sociais	35.343.272,61	35.164.405,08	35.164.405,08	35.009.502,40	0,00	0,00	0,00
Juros e Encargos da Dívida (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Correntes	41.429.101,56	40.721.120,40	40.721.120,40	38.437.570,66	0,00	0,00	0,00
Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Despesas Correntes	41.429.101,56	40.721.120,40	40.721.120,40	38.437.570,66	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX)=(XVIII-XIX)	76.772.374,17	75.885.525,48	75.885.525,48	73.447.073,06	0,00	0,00	0,00
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)	11.881.485,10	11.671.705,80	11.671.705,80	11.616.705,80	8.841,62	0,00	0,00
Investimentos	8.296.930,56	8.098.226,69	8.098.226,69	8.043.226,69	8.841,62	0,00	0,00
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)	3.584.554,54	3.573.479,11	3.573.479,11	3.573.479,11	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII)]	8.296.930,56	8.098.226,69	8.098.226,69	8.043.226,69	8.841,62	0,00	0,00
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)	85.069.304,73	83.983.752,17	83.983.752,17	81.490.299,75	8.841,62	0,00	0,00
DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	85.069.304,73	83.983.752,17	83.983.752,17	81.490.299,75	8.841,62	0,00	0,00
RESULTADO PRIMARIO (COM RPPS) Acima da Linha (XXXIV) = XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)							4.566.415,70
RESULTADO PRIMARIO (SEM RPPS) Acima da Linha (XXXV) = XVIIa - (XXXIIIa + XXXIIIb + XXXIIId)							4.566.415,70
META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO				VALOR CORRENTE			
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência				919.029,00			



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO - Anexo 6 (LRF, Art. 53, inciso III) Em reais

JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre
	VALOR INCORRIDO
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXXVI)	641.396,14
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXXVII)	0,00

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	5.207.811,84
---	--------------

META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	1.695.627,00

CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
	Em 31/Dez/2024 (a)	Em 6º Bimestre (b)
DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	15.809.024,60	12.352.590,64
DEDUÇÕES (XL)	892.895,14	662.687,59
Disponibilidade de Caixa	892.895,14	662.687,59
Disponibilidade de Caixa bruta	1.701.886,64	4.501.953,32
(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	95.208,73	2.579.819,53
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	713.782,77	1.259.446,20
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	14.916.129,46	11.689.903,05
RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)		3.226.226,41

AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre
VARIAÇÃO SALDO RPP = (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	2.484.610,80
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)	-3.573.479,11
OUTROS AJUSTES (XLIX)	3.070.453,74

RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX)	5.207.811,84
---	--------------

RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	4.566.415,70
---	--------------

INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	856.334,37
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	856.334,37
RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00

DEMONSTRATIVO DE CUMPRIMENTO DO LIMITE PARA DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES							
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES * APURADAS CONFORME O ART. 4º DA LC 156/16 (INCLUÍDAS AS DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	Despesas Empenhadas		Despesas Liquidadas		Inscritas em RP Não Processados		
	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	Até o Bimestre	
DESPESAS CORRENTES (XLI)	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
Juros e Encargos da Dívida (XLII)	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
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XLIII) = (XLI - XLII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências Constitucionais (XLIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuições para o PIS/PASEP (XLV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES APURADAS CONFORME O ART. 4º DA LC 156/16 (XLVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 16:01:37, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:01:37.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(JANEIRO A DEZEMBRO) - 6º BIMESTRE de 2025

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 2024 (b)				Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2024 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	86.367,11	8.841,62	8.841,62	0,00	86.367,11	8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	95.167,11
PODER EXECUTIVO	86.367,11	8.841,62	8.841,62	0,00	86.367,11	8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	95.167,11
PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM	86.367,11	6.694,62	6.694,62	0,00	86.367,11	8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	95.167,11
FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL	0,00	2.147,00	2.147,00	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 (XIV) = (XII + XIII)	86.367,11	8.841,62	8.841,62	0,00	86.367,11	8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	95.167,11

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:24/07/2025, às 15:06:52, Assinado Digitalmente no dia 24/07/2025, às 15:06:52.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA 2025

DEMONSTRATIVO REC. E DESP. COM MANUT. E DESENV. DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

6º Bimestre - (Janeiro a Dezembro) de 2025

RREO - Anexo 8 (LDB, art. 72)

Em Reais

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (caput do art. 212 da Constituição)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)			RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre(b)	
1- RECEITA DE IMPOSTOS	4.561.000,00			5.728.059,75	
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	125.000,00			102.429,45	
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	46.000,00			33.616,04	
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	1.630.000,00			1.398.260,80	
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	2.760.000,00			4.193.753,46	
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	30.785.000,00			33.526.774,29	
2.1- Cota-Parte FPM	25.355.000,00			28.611.732,35	
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	24.000.000,00			25.471.550,06	
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	1.355.000,00			3.140.182,29	
2.2- Cota-Parte ICMS	5.000.000,00			4.581.674,60	
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	20.000,00			32.544,67	
2.4- Cota-Parte ITR	10.000,00			8.634,05	
2.5- Cota-Parte IPVA	400.000,00			292.188,62	
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00			0,00	
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00			0,00	
3- TOTAL DA RECEITA DE IMPOSTOS (1 + 2)	35.346.000,00			39.254.834,04	
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))	5.886.000,00			6.070.809,47	
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))	2.950.500,00			3.734.762,88	
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)			RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)	
6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	30.770.000,00			35.265.637,88	
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	16.100.000,00			17.167.929,95	
6.1.1- Principal	16.000.000,00			16.873.927,33	
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	100.000,00			294.002,62	
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00			0,00	
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	5.000.000,00			5.699.983,58	
6.2.1- Principal	5.000.000,00			5.699.983,58	
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00			0,00	
6.2.3- Ressarcimento dos recursos do Fundeb	0,00			0,00	
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	9.370.000,00			12.367.464,89	
6.3.1- Principal	9.370.000,00			12.367.464,89	
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	300.000,00			30.259,46	
6.4.1- Principal	300.000,00			30.259,46	
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)	10.114.000,00			10.803.117,86	
RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)	VALOR				
8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT	0,00				
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	0,00				
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00				
9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 +8)	35.265.637,88				
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)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 6 (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	34.770.218,05	34.636.096,35	34.636.096,35	34.481.193,67	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	24.874.832,14	24.866.502,79	24.866.502,79	24.711.600,11	0,00
10.1.1- Educação Infantil	4.870.377,55	4.865.094,73	4.865.094,73	4.865.094,73	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	20.004.454,59	20.001.408,06	20.001.408,06	19.846.505,38	0,00
10.1.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2- OUTRAS DESPESAS	9.895.385,91	9.769.593,56	9.769.593,56	9.769.593,56	0,00
10.2.1- Educação Infantil	1.728.215,46	1.723.169,25	1.723.169,25	1.723.169,25	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	5.064.215,30	4.978.686,48	4.978.686,48	4.978.686,48	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	8.193,56	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.5- Administração Geral	3.094.761,59	3.067.737,83	3.067.737,83	3.067.737,83	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 LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS 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	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA)	DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	34.636.096,35	34.636.096,35	34.481.193,67	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	16.781.403,97	16.781.403,97	16.626.501,29	0,00	0,00	0,00
11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	5.487.415,19	5.487.415,19	5.487.415,19	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	12.367.277,19	12.367.277,19	12.367.277,19	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	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	24.866.502,79	24.866.502,79	24.711.600,11	0,00	0,00	0,00
13- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas na Educação Infantil	6.588.263,98	6.588.263,98	6.588.263,98	0,00	0,00	0,00
14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT Aplicadas em Despesa de Capital	2.016.918,52	2.016.918,52	2.016.918,52	0,00	0,00	0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal	VALOR EXIGIDO (j)		VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES(l)		% APLICADA (m)
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	24.664.764,89		24.866.502,79	24.866.502,79		70,57
16 - Percentual da Complementação da União ao Fundeb - VAAT na Educação Infantil (Indicador IEI)	4.982.851,60		6.588.263,98	6.588.263,98		53,27
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	1.855.119,73		2.016.918,52	2.016.918,52		16,31

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE(p)	VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO(q)	% NÃO APLICADA (r)
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	3.526.563,79	629.541,53	629.541,53	0,00	1,79

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)	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)	VL. TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19- Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	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

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 Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20-TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	4.083.905,23	4.064.617,71	4.064.617,71	4.058.210,71	0,00
20.1- Educação Infantil	4.705,76	2.909,00	2.909,00	2.909,00	0,00
20.2- Ensino Fundamental	1.565.775,85	1.551.644,06	1.551.644,06	1.551.644,06	0,00
20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5- Administração Geral	2.513.423,62	2.510.064,65	2.510.064,65	2.503.657,65	0,00
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 (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (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	38.854.123,28	38.700.714,06	38.700.714,06	38.539.404,38	0,00
21.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	6.603.298,77	6.591.172,98	6.591.172,98	6.591.172,98	0,00
21.1.1 - Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.1.2 - Pré-escola	6.603.298,77	6.591.172,98	6.591.172,98	6.591.172,98	0,00
21.2- ENSINO FUNDAMENTAL	32.250.824,51	32.109.541,08	32.109.541,08	31.948.231,40	0,00

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)		4.064.617,71
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)		6.070.809,47
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(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 RP INSCRITOS COM DISP. FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = L30.1(af) + L30.2(af)		0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)		10.135.427,18

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADA (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	9.805.572,34	10.135.427,18	25,82

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS E DO FUNDEB	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL ag=(ac)-(ad)-(af)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.3 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF+VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)			RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre(b)	
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO = (35 + 36 + 37 + 38 + 39)	4.585.000,00			8.450.621,44	
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	2.570.000,00			5.749.265,15	
31.1.1- Salário-Educação	1.210.000,00			1.333.057,03	
31.1.2- PDDE	10.000,00			0,00	
31.1.3- PNAE	482.000,00			553.383,18	
31.1.4 - PNATE	252.000,00			207.266,30	
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	616.000,00			3.655.558,64	
31.2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	1.281.000,00			1.792.163,17	
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00			0,00	
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	464.000,00			627.794,61	
31.5- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	270.000,00			281.398,51	
OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	6.570.815,50	6.540.105,86	6.540.105,86	6.540.105,86	0,00
32.1- EDUCAÇÃO INFANTIL	3.001,54	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2- ENSINO FUNDAMENTAL	4.736.190,99	4.708.492,89	4.708.492,89	4.708.492,89	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	1.831.622,97	1.831.612,97	1.831.612,97	1.831.612,97	0,00
TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS (d)	DESPESAS LIQUIDADAS (e)	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	45.796.276,56	45.608.823,96	45.608.823,96	45.348.928,50	0,00
33.1- Despesas Correntes	39.533.642,34	39.396.013,37	39.396.013,37	39.136.117,91	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	25.223.493,35	25.211.139,01	25.211.139,01	25.056.236,33	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	1.250,66	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3-Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	14.308.898,33	14.184.874,36	14.184.874,36	14.079.881,58	0,00
33.2- Despesas de Capital	6.262.634,22	6.212.810,59	6.212.810,59	6.212.810,59	0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	6.262.634,22	6.212.810,59	6.212.810,59	6.212.810,59	0,00
CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB		SALÁRIO EDUCAÇÃO		
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE <EXERCÍCIO ANTERIOR>	31.475,38		6.911,37		
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	35.265.637,88		1.333.057,03		
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	34.481.193,67		1.339.096,15		
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	815.919,59		872,25		
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS	24.584,13		0,00		
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00		0,00		
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	840.503,72		872,25		

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 15:55:52, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 15:55:52.

1 SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) > 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."

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.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretário de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO – ANEXO 9 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)

Em Reais

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a) - (b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO¹ (I)	454.000,00	620.070,52	-166.070,52

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d) - (e)
DESPESAS DE CAPITAL	11.881.485,10	11.671.705,80	209.779,30
Investimentos	8.296.930,56	8.098.226,69	198.703,87
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	3.584.554,54	3.573.479,11	11.075,43
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	0,00	0,00	0,00
(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	0,00	0,00	0,00
DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	11.881.485,10	11.671.705,80	209.779,30
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (I – II)	11.427.485,10	11.051.635,28	375.849,82

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 16:03:18, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:03:18.

Notas:

¹ Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME DE PREVIDÊNCIA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO – ANEXO 10 (LRF, art.53, § 1º, inciso I) Em Reais

PLANO PREVIDENCIÁRIO				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exerc. Anterior) + (c)
	0,00	0,00	0,00	0,00

PLANO FINANCEIRO				
EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (c) = (a - b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" exerc. Anterior) + (c)
	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTABIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 16:02:47.
1 Projeção atuarial elaborada em 28/01/2026 e oficialmente enviada para o Ministério da Previdência Social – MP S.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O

Este documento foi assinado digitalmente por Edvaldo Pereira Guirra Filho.
Para verificar as assinaturas vá ao site <http://assinaturas.certisign.com.br> e utilize o código 7BDD-6C01-3D9E-3D39.



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO – ANEXO 11 (LRF, art.53, § 1º, inciso I)				Em Reais
RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)		SALDO A REALIZAR (c) = (a) - (b)
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	70.000,00	0,00		70.000,00
Receita de Alienação de Bens Móveis	20.000,00	0,00		20.000,00
Receita de Alienação de Bens Imóveis	50.000,00	0,00		50.000,00
Receita de Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00		0,00
Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	0,00	0,00		0,00

DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (e)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (f)	SALDO A PAGAR (g) = (d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	3.570,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.570,84
Despesas de Capital	3.570,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.570,84
Investimentos	3.570,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.570,84
Inversões Financeiras	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
Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Regime Próprio do Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SALDO FINANCEIRO A APLICAR	<EXERCÍCIO ANTERIOR> (h)	EXERCÍCIO (i) = (Ib - (IIe+ IIIf))	SALDO ATUAL (j) = (IIIh + IIIi)
VALOR (III)	0,00	16,20	16,20

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão:28/01/2026, às 16:09:06, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:09:06.


ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87


ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91


FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
6º Bimestre - (Janeiro a Dezembro) de 2025

RREO – ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)

RS 1,00

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITA REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	4.561.000,00	4.561.000,00	5.728.059,75	125,59
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	125.000,00	125.000,00	102.429,45	81,94
IPTU	125.000,00	125.000,00	102.429,45	81,94
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do IPTU	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	46.000,00	46.000,00	33.616,04	73,08
ITBI	46.000,00	46.000,00	33.616,04	73,08
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ITBI	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.630.000,00	1.630.000,00	1.398.260,80	85,78
ISS	1.630.000,00	1.630.000,00	1.398.260,80	85,78
Multas, Juros de Mora e Outros Encargos do ISS	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	2.760.000,00	2.760.000,00	4.193.753,46	151,95
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	29.430.000,00	29.430.000,00	30.386.592,00	103,25
Cota-Parte FPM	24.000.000,00	24.000.000,00	25.471.550,06	106,13
Cota-Parte ITR	10.000,00	10.000,00	8.634,05	86,34
Cota-Parte IPVA	400.000,00	400.000,00	292.188,62	73,05
Cota-Parte ICMS	5.000.000,00	5.000.000,00	4.581.674,60	91,63
Cota-Parte IPI-Exportação	20.000,00	20.000,00	32.544,67	162,72
Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
Desoneração ICMS (LC 87/96)	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	33.991.000,00	33.991.000,00	36.114.651,75	106,25

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)x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c)x100	Até o Bimestre (f)	% (f/c)x100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	662.000,00	77.561,21	71.406,84	92,07	71.406,84	92,07	69.662,35	89,82	0,00
Despesas Correntes	572.000,00	76.223,99	71.406,84	93,68	71.406,84	93,68	69.662,35	91,39	0,00
Despesas de Capital	90.000,00	1.337,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	1.984.000,00	2.806.446,88	2.793.649,86	99,54	2.793.649,86	99,54	2.725.573,56	97,12	0,00
Despesas Correntes	1.954.000,00	2.804.772,85	2.793.649,86	99,60	2.793.649,86	99,60	2.725.573,56	97,18	0,00
Despesas de Capital	30.000,00	1.674,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	50.000,00	2.059,54	2.059,54	100,00	2.059,54	100,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	50.000,00	2.059,54	2.059,54	100,00	2.059,54	100,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	100.000,00	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
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)	3.590.000,00	4.415.892,33	4.392.331,38	99,47	4.392.331,38	99,47	4.219.175,77	95,55	0,00
Despesas Correntes	3.540.000,00	4.414.182,33	4.392.331,38	99,50	4.392.331,38	99,50	4.219.175,77	95,58	0,00
Despesas de Capital	50.000,00	1.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	6.406.000,00	7.301.959,96	7.259.447,62	99,42	7.259.447,62	99,42	7.014.411,68	96,06	0,00

APURACÃO 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)	7.259.447,62	7.259.447,62	7.014.411,68
(-) 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)	7.259.447,62	7.259.447,62	7.014.411,68
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	5.417.197,76	5.417.197,76	5.417.197,76
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	1.842.249,86	1.842.249,86	1.597.213,92
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	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)	20,10	20,10	19,42



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

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

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFORME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial(no exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (nãoaplicado)1 (l) = (h - (i ou j))
		Empenhado (i)	Liquidado (j)	Pago (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NAO CUMPRIDO EM EXERCICIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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), 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)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2024 (regra nova)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2023 (regra nova)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2020 e anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)										0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)										0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII)										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 (nãoaplicado)1 (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhado (x)	Liquidado (y)	Pago (z)	
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2020 a serem compensados (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2019 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)	RECEITA REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	7.109.000,00	7.109.000,00	7.266.968,62	102,22
Provenientes da União	6.958.000,00	6.958.000,00	7.125.066,64	102,40
Provenientes dos Estados	151.000,00	151.000,00	141.901,98	93,97
Provenientes de Outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CREDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAUDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAUDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	7.109.000,00	7.109.000,00	7.266.968,62	102,22



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c)x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c)x100	Até o Bimestre (f)	% (f/c)x100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	4.865.000,00	6.532.900,15	6.443.171,60	98,63	6.443.171,60	98,63	6.442.813,85	98,62	0,00
Despesas Correntes	4.795.000,00	6.503.746,31	6.420.030,40	98,71	6.420.030,40	98,71	6.419.672,65	98,71	0,00
Despesas de Capital	70.000,00	29.153,84	23.141,20	79,38	23.141,20	79,38	23.141,20	79,38	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	1.831.000,00	522.506,29	477.034,22	91,30	477.034,22	91,30	477.034,22	91,30	0,00
Despesas Correntes	1.721.000,00	518.887,29	477.034,22	91,93	477.034,22	91,93	477.034,22	91,93	0,00
Despesas de Capital	110.000,00	3.619,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	170.000,00	143.507,38	137.875,85	96,08	137.875,85	96,08	137.875,85	96,08	0,00
Despesas Correntes	170.000,00	143.507,38	137.875,85	96,08	137.875,85	96,08	137.875,85	96,08	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	170.000,00	77.608,80	42.996,18	55,40	42.996,18	55,40	42.996,18	55,40	0,00
Despesas Correntes	120.000,00	73.674,51	42.996,18	58,36	42.996,18	58,36	42.996,18	58,36	0,00
Despesas de Capital	50.000,00	3.934,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	220.000,00	658.055,02	645.284,19	98,06	645.284,19	98,06	645.284,19	98,06	0,00
Despesas Correntes	220.000,00	658.055,02	645.284,19	98,06	645.284,19	98,06	645.284,19	98,06	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XXXVIII)	403.000,00	42.104,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	40.000,00	24.992,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	363.000,00	17.112,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	7.659.000,00	7.976.682,26	7.746.362,04	97,11	7.746.362,04	97,11	7.746.004,29	97,11	0,00

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
			Até o Bimestre (d)	% (d/c)x100	Até o Bimestre (e)	% (e/c)x100	Até o bimestre (f)	% (f/c)x100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	5.527.000,00	6.610.861,36	6.514.578,44	98,54	6.514.578,44	98,54	6.512.476,20	98,51	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	3.815.000,00	3.328.953,17	3.270.684,08	98,25	3.270.684,08	98,25	3.202.607,78	96,20	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	220.000,00	145.566,92	139.935,39	96,13	139.935,39	96,13	137.875,85	94,72	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	190.000,00	77.608,80	42.996,18	55,40	42.996,18	55,40	42.996,18	55,40	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	320.000,00	658.055,02	645.284,19	98,06	645.284,19	98,06	645.284,19	98,06	0,00
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)	3.993.000,00	4.457.996,95	4.392.331,38	98,53	4.392.331,38	98,53	4.219.175,77	94,64	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	14.065.000,00	15.278.642,22	15.005.809,66	98,21	15.005.809,66	98,21	14.760.415,97	96,61	0,00

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão: 28/01/2026, às 16:10:59, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:10:59.

Notas:

1Nos 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

2Até 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)

3Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

RREO – Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28) R\$ 1,00

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

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Do Ente Federado, exceto estatais não dependentes (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Das Estatais Não-dependentes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PPP A CONTRATAR (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (III)	67.141.924,49	81.077.634,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADA PARA O LIMITE (IV = I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS / RCL (%) (V = IV / III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão: 28/01/2026, às 16:17:16, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:17:16.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretário de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O

Este documento foi assinado digitalmente por Edvaldo Pereira Guirra Filho.
Para verificar as assinaturas vá ao site <http://assinaturas.certisign.com.br> e utilize o código 7BDD-6C01-3D9E-3D39.



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025
0,00

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO		Até o Bimestre			
RECEITAS					
Previsão Inicial		80.000.000,00			
Previsão Atualizada		80.000.000,00			
Receitas Realizadas		87.327.023,73			
Déficit Orçamentário		230.207,55			
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)		856.334,37			
DESPESAS					
Dotação Inicial		80.000.000,00			
Créditos Adicionais		52.779.075,71			
Dotação Atualizada		88.653.859,27			
Despesas Empenhadas		87.557.231,28			
Despesas Liquidadas		87.557.231,28			
Despesas Pagas		85.063.778,86			
Superávit Orçamentário		0,00			
DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO		Até o Bimestre			
Despesas Empenhadas		87.557.231,28			
Despesas Liquidadas		87.557.231,28			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		Até o Bimestre			
Receita Corrente Líquida		81.077.634,38			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		80.186.634,38			
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		78.884.190,38			
RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES		Até o Bimestre			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO					
Receitas Previdenciárias Realizadas		0,00			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		0,00			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		0,00			
Resultado Previdenciário		0,00			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO					
Receitas Previdenciárias Realizadas		0,00			
Despesas Previdenciárias Empenhadas		0,00			
Despesas Previdenciárias Liquidadas		0,00			
Resultado Previdenciário		0,00			
RESULTADO NOMINAL E PRIMÁRIO		Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)	
RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha		919.029,00	4.566.415,70	496,87	
RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		1.695.627,00	3.226.226,41	190,27	
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO		Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS		8.841,62	0,00	8.841,62	0,00
Poder Executivo		8.841,62	0,00	8.841,62	0,00
Poder Legislativo		0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário		0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público		0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública		0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS		0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Executivo		0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Legislativo		0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Poder Judiciário		0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público		0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		8.841,62	0,00	8.841,62	0,00
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO		Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
			% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de <18% / 25%> das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino		10.135.427,18	<18% / 25%>	25,82	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica		24.866.502,79	70%	70,57	
Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil (Indicador IEI)		6.588.263,98	50%	53,27	
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital		2.016.918,52	15%	16,31	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo não realizado		
Receitas de Operação de Crédito		620.070,52	-166.070,52		
Despesa de Capital Líquida		11.671.705,80	209.779,30		
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA		Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
Plano Previdenciário			0,00	0,00	0,00
Receitas Previdenciárias		0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário		0,00	0,00	0,00	0,00
Plano Financeiro		0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Previdenciárias		0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Previdenciárias		0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado Previdenciário		0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS		Valor Apurado Até o Bimestre	Saldo a realizado		
Receita de Capital Resultante de Alienação de Ativos		0,00	0,00		
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		0,00	0,00		



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 6º Bimestre de 2025

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anual	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	7.102.178,26	15,00	19,67
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente		
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,00		

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CAEM, Emissão: 28/01/2026, às 16:24:24, Assinado Digitalmente no dia 28/01/2026, às 16:24:24.

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretário de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Req. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DE SENTENÇAS JUDICIAIS
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
DEZEMBRO de 2025

Artigos 19, § 4º e 30º, § 7º da L.C. 101/00 (Portaria TCM/BA Nº 460)

Beneficiário	Determinação		Nº NE de Origem	Pagamento		
	Data	Valor		Data	Valor	Nº do PP
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 5ª REGIAO	17/12/2025	17.657,48	474	17/12/2025	17.657,48	202512170019
FUNDACAO INSTIT BRAS DE GEOGRAFIA E ESTATISTICA IBGE	17/12/2025	15.200,10	1002	17/12/2025	15.200,10	202512170020
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 5ª REGIAO	29/12/2025	12.858,08	474	29/12/2025	12.858,08	202512290002
TOTAL	-	45.715,66	-	-	45.715,66	-

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O



RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DE SENTENÇAS JUDICIAIS
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
NOVEMBRO de 2025

Artigos 19, § 4º e 30º, § 7º da L.C. 101/00 (Portaria TCM/BA Nº 460)

Beneficiário	Determinação		Nº NE de Origem	Pagamento		
	Data	Valor		Data	Valor	Nº do PP
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 5ª REGIAO	04/11/2025	2.104,10	474	04/11/2025	2.104,10	202511040001
TRIBUNAL REGIONAL DO TRABALHO DA 5ª REGIAO	17/11/2025	16.210,52	474	17/11/2025	16.210,52	202511170017
TOTAL	-	18.314,62	-	-	18.314,62	-

ARNALDO DE OLIVEIRA FILHO
Prefeito Municipal
CPF: 178.931.515-87

ANTONIO MARCOS SILVA DE SOUZA
Secretario de Finanças
CPF: 698.051.565-91

FELIPE MATOS DOS SANTOS
Assessor Contábil
Reg. Prof.: CRC-BA 039.466/O