



MUNICÍPIO DE
BORÁ

DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO

Sexta-feira, 29 de maio de 2026 | Ano I | Edição nº 33
Publicação Oficial do Município de Borá, conforme Lei Municipal

SUMÁRIO

Poder Executivo	2
Atos Oficiais	2
Decretos	2
Portarias	4
Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal	5
Prestação de contas	5
Relatório de Gestão Fiscal	83
Balanços/balancetes	90
Relatório Resumido da Execução Orçamentária	118
Conselhos Municipais	143
Conselho Municipal de Assistência Social - CMAS	143

PODER EXECUTIVO**Atos Oficiais****Decretos****DECRETO Nº 2.009 DE 29.05.2026.**

Dispõe sobre a alteração nos incisos XIV E XXIV do Art. 1º do Decreto nº 1.971, de 29 de dezembro de 2025, que dispões sobre os pontos facultativos e feriados municipais.

LUIZ CARLOS RODRIGUES, Prefeito Municipal de Borá, Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais,

DECRETA:

Art.1º. Os incisos XIV e XXIV do art. 1º do Decreto nº 1.971, de 29 de dezembro de 2026, passa a vigorar com a seguinte redação:

“Art. 1º

.....
XIV - 04/06/2026 - Corpus Christi (Ponto Facultativo)

.....
XXIV - 20/11/2026 - Dia da Consciência Negra (Feriado Estadual)

.....(NR)”

Art. 2º. Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação

Borá, 29 de maio de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

Registrada nesta Secretaria em livro próprio, na data supra e publicado por edital afixado em lugar público de costume.

EDNA MARIA PAVANELI BERTO
SECRETÁRIA

DECRETO Nº 2.010 DE 29.05.2026.

Dispõe sobre a regulamentação da análise, execução, controle, transparência e rastreabilidade das emendas parlamentares no âmbito do Município de Borá e dá outras providências.

LUIZ CARLOS RODRIGUES, Prefeito Municipal de Borá, Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais,
CONSIDERANDO o disposto nos artigos 163-A e 166-A da Constituição Federal;

CONSIDERANDO as diretrizes fixadas pelo Supremo Tribunal Federal na ADPF 854;

CONSIDERANDO as orientações do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo, especialmente o Comunicado SDG nº 28/2025 e a Resolução nº 17/2025;

CONSIDERANDO a necessidade de assegurar transparência, rastreabilidade, controle e compatibilidade das emendas parlamentares com as peças orçamentárias municipais;

DECRETA:**CAPÍTULO I - DISPOSIÇÕES GERAIS**

Art. 1º. Este Decreto regulamenta os procedimentos de análise técnica, execução, controle interno, transparência e rastreabilidade das emendas parlamentares municipais, estaduais e federais no âmbito do Município de Borá.

Art. 2º. Para fins deste Decreto, consideram-se:

I - Emendas parlamentares municipais;

II - Emendas parlamentares estaduais;

III - Emendas parlamentares federais;

IV - Repasses Fundo a Fundo; e

V - Repasses ao terceiro setor.

Parágrafo único: as emendas se dividem em:

I - impositivas;

II - voluntárias;

III - especiais; e

IV - bancadas.

CAPÍTULO II - DA ANÁLISE TÉCNICA PRÉVIA

Art. 3º. Nenhuma emenda parlamentar poderá iniciar execução sem prévia análise técnica formal, que deverá verificar:

I - Compatibilidade com o PPA, LDO e LOA;

II - Existência de dotação orçamentária;

III - Classificação como custeio ou investimento;

IV - Observância de limites e restrições legais;

V - Existência de impedimentos técnicos;

VI - Adequação ao interesse público.

§1º Os impedimentos técnicos deverão ser formalmente registrados em processo administrativo próprio, com indicação das providências adotadas.

§2º Os impedimentos técnicos deverão ser comunicados aos órgãos competentes, inclusive ao Poder Legislativo, quando cabível.

Art. 4º. As emendas municipais deverão obrigatoriamente conter Plano de Trabalho próprio, conforme modelo padronizado pela Administração.

§1º Para emendas estaduais e federais será aceito o plano exigido pelo ente transferidor.

§2º Nos repasses Fundo a Fundo, será admitido Plano de Aplicação simplificado, com justificativa técnica quando não houver exigência.

CAPÍTULO III - DAS CONTAS BANCÁRIAS

Art. 5º. As emendas parlamentares deverão observar, preferencialmente, a utilização de contas bancárias específicas e individualizadas, de forma a assegurar a rastreabilidade dos recursos

I - É vedado o compartilhamento de contas entre emendas distintas.

II - É vedado o uso de contas genéricas de secretarias.

III - A conta deverá ser aberta antes do primeiro empenho.

Parágrafo único: As emendas de vereadores ficam dispensadas da abertura de conta específica por se tratar de recurso do tesouro municipal, desde que devidamente justificado e mantido todos os outros critérios de rastreabilidade.

Art. 6º. Excepcionalmente, nos repasses classificados como Fundo a Fundo, será admitida a utilização de conta vinculada ao respectivo bloco de financiamento, desde que:

I - Haja justificativa técnica formal;

II - A rastreabilidade seja assegurada por meio de identificação contábil específica;



- III - Haja vinculação por empenhos individualizados;
IV - Seja vedado pagamento em espécie.

CAPÍTULO IV - DA TRANSPARÊNCIA

Art. 7º. O Município manterá seção específica no Portal da Transparência, com atualização em tempo real, dedicada exclusivamente às emendas parlamentares.

Art. 8º. Deverão constar obrigatoriamente:

- I - Nome do parlamentar;
II - Número da emenda;
III - Objeto detalhado;
IV - Valor autorizado, liberado e executado;
V - Conta bancária vinculada;
VI - Órgão executor;
VII - Local beneficiado;
VIII - Plano de trabalho;
IX - Instrumentos jurídicos vinculados.
X - Empenhos
XI - Indicação se a despesa se destina a custeio ou investimento.

Art. 9º. Todas as emendas, a partir de 2024, devem ser cadastradas e disponibilizadas no Portal da Transparência.

CAPÍTULO V - DA EXECUÇÃO FINANCEIRA

Art. 10. É vedado:

- I - Pagamento em dinheiro;
II - Utilização de conta de passagem;
III - Saques diretos em espécie;
IV - Movimentações que impeçam a identificação do fornecedor final.

CAPÍTULO VI - DO CONTROLE INTERNO

Art. 11. A Unidade Central de Controle Interno deverá:

- I - Fiscalizar a execução das emendas;
II - Emitir parecer formal;
III - Realizar acompanhamento periódico;
IV - Adotar metodologia formal de fiscalização contínua ou periódica;
V - Comunicar irregularidades ao Tribunal de Contas e aos órgãos competentes;
VI - Garantir segregação de funções.

CAPÍTULO VII - DO TERCEIRO SETOR

Art. 12. Os repasses ao terceiro setor com recursos de emendas deverão observar:

- I - Critérios objetivos de escolha;
II - Justificativa formal da seleção;
III - Cláusulas obrigatórias de transparência;
IV - Conta bancária específica;
V - Devolução de recursos em caso de irregularidade;
VI - Possibilidade de rescisão unilateral.

Art. 13. Será mantida no Portal da Transparência seção específica contendo a relação das entidades beneficiadas.

CAPÍTULO VIII - DA CAPACITAÇÃO

Art. 14. O Município promoverá capacitação técnica obrigatória para os servidores envolvidos na análise, execução e fiscalização das emendas parlamentares.

CAPÍTULO IX - DISPOSIÇÕES FINAIS

Art. 15. Este Decreto aplica-se às emendas futuras, àquelas em execução e as retroativas que foram liberadas a partir de 2024.

Art. 16. As Secretarias Municipais deverão adequar seus procedimentos no prazo de 90 dias.

Art. 17. Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Borá, 29 de maio de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

Registrada nesta Secretaria em livro próprio, na data supra e publicado por edital afixado em lugar público de costume.

EDNA MARIA PAVANELI BERTO
SECRETÁRIA

DECRETO Nº 2.011 DE 29.05.2026.

Dispõe sobre abertura de crédito adicional suplementar e dá outras providências.

LUIZ CARLOS RODRIGUES, Prefeito Municipal de Borá, Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais,

DECRETA:

Art. 1º. Fica aberto na contabilidade pública municipal para o exercício de 2026, um crédito adicional suplementar no valor de R\$ 6.800,00 (seis mil e oitocentos reais) nos termos do art. 41 da Lei Federal nº 4.320 de 17 de março de 1964, e devidamente autorizado pelo Art. 4º, §1, VIII, da Lei 904, de 19 de novembro de 2025, desdobrado com a seguinte classificação orçamentária:

Despesa Reduzida	Classificação Institucional	Funcional Programática	Categoria Econômica	Fonte de Recurso	Valor (R\$)
312	02.05.02	12.361.1012.2120	3.3.90.30	92/200015	2.040,00
313	02.05.02	12.361.1012.2120	4.4.90.52	92/200015	4.760,00

Art. 2º. Os recursos necessários para cobertura do crédito aberto pelo artigo 1º deste caput, serão parte provenientes da anulação parcial de dotações no orçamento vigente no valor de R\$ 6.800,00 (seis mil e oitocentos reais) desdobrado com a seguinte classificação orçamentária:

Despesa Reduzida	Classificação Institucional	Funcional Programática	Categoria Econômica	Fonte de Recurso	Valor (R\$)
310	02.05.00	12.361.1012.2120	3.3.90.30	92/200015	2.040,00
311	02.05.00	12.361.1012.2120	4.4.90.52	92/200015	4.760,00

Art. 3º. Em face do que trata o art. 1º desta Lei, fica autorizado, a alteração ou inclusão dos anexos: II e III no plano plurianual - PPA 2026/2029 aprovado pela Lei Municipal nº 902, de 19 de novembro de 2025 e V e VI na Lei de Diretrizes Orçamentárias - LDO para 2026, aprovados pela Lei Municipal nº 903, de 19 de novembro de 2025, com as posteriores alterações.

Art. 4º Fica autorizado a alteração da ficha orçamentária dos itens 246-B e 303-B

Art. 5º. Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

Borá, 29 de maio de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

Registrada nesta Secretaria em livro próprio, na data supra e publicada por edital afixado em lugar público de costume.

EDNA MARIA PAVANELI BERTO
SECRETÁRIA

**Portarias****PORTARIA Nº 1.302 DE 29.05.2026.**

Dispõe sobre alteração de membro do Complexo Regulador do Município de Borá.

LUIZ CARLOS RODRIGUES, Prefeito Municipal de Borá, Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições legais e,

CONSIDERANDO a criação do Sistema Intermunicipal de Adesão do CIVAP (SIA-CIVAP), destinado à gestão digital das adesões aos processos licitatórios promovidos pelo Consórcio, sem custo algum para o Município, e

CONSIDERANDO a necessidade de designação de servidores responsáveis pelo acesso, acompanhamento e operacionalização da Plataforma de Adesão do Consórcio, destinada aos procedimentos de adesão aos processos licitatórios realizados pelo CIVAP;

RESOLVE:

Art. 1º. Ficam designados os servidores abaixo relacionados como responsáveis pelo acesso e operacionalização da Nova Plataforma de Adesão do Consórcio Intermunicipal do Vale do Paranapanema – CIVAP:

a) Empregado Público 1:

I - Nome Completo: Rodolpho Augusto Berto Nespoli

II - Cargo/Função: Diretor de Departamento

III - CPF: 436.***.***-80

IV - E-mail institucional:

rodolpho.nespoli@pmbora.sp.gov.br

V - Telefone para contato:

b) Empregado Público 2:

c) I - Nome Completo: Daniele Macedo de Andrade

d) II - Cargo/Função: Recepcionista

e) III - CPF: 368.***.***-02

f) IV - E-mail institucional:

daniele.maceo@pmbora.sp.gov.br

g) V - Telefone para contato:

Art. 2º. Esta Portaria entra em vigor na data da sua publicação.

Publique-se

e

Cumpra-se.

Borá, 29 de maio de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES

PREFEITO MUNICIPAL

Registrada nesta Secretaria em livro próprio, na data supra e publicada por edital afixado em lugar Público de costume.

EDNA MARIA PAVANELI BERTO

SECRETÁRIA

.....



Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal

Prestação de contas



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

CONSOLIDADO

Página 1

ANEXO 01 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA E DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS

RECEITA		DESPESA	
TÍTULOS	EXECUÇÃO	TÍTULOS	EXECUÇÃO
RECEITAS CORRENTES		DESPESAS CORRENTES	
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	384.854,30	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	3.308.775,59
RECEITA PATRIMONIAL	272.389,52	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	23.717,23
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	9.371.645,60	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	6.655.586,03
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.054,49	SUB TOTAL	9.988.078,85
(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB	-1.730.660,38		
DEFICIT CORRENTE	1.685.795,32	DESPESAS DE CAPITAL	
SUB TOTAL	9.988.078,85	INVESTIMENTOS	64.563,50
		AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	28.107,56
RECEITAS DE CAPITAL		SUB TOTAL	92.671,06
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	4.760,00		
DEFICIT DE CAPITAL	87.911,06	TOTAL	10.080.749,91
SUB TOTAL	92.671,06		
TOTAL	10.080.749,91		



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 02 - RECEITA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRAMENTO	FONTE	CATEGORIA ECONOMICA
1000.00.0.0.00.00	RECEITAS CORRENTES			10.032.943,91
1100.00.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		384.854,30	
1110.00.0.0.00.00	IMPOSTOS		379.579,09	
1112.00.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO		52.027,79	
1112.50.0.0.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	387,79		
1112.50.0.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – P	45,64		
1112.50.0.2.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – M			
1112.50.0.3.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	303,92		
1112.50.0.4.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	6,06		
1112.50.0.8.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	32,17		
1112.53.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	51.640,00		
1112.53.0.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	51.640,00		
1112.53.0.2.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D			
1112.53.0.3.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D			
1112.53.0.4.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D			
1112.53.0.8.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D			
1113.00.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA		186.664,35	
1113.03.0.0.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE	186.664,35		
1113.03.1.0.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO	116.983,22		
1113.03.1.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO – PRINCIP	116.983,22		
1113.03.4.0.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	69.681,13		
1113.03.4.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	69.681,13		
1114.00.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E CIRCULAÇÃO DE MERCADORIAS E SERV		140.886,95	
1114.51.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	140.886,95		
1114.51.1.0.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN	140.886,95		
1114.51.1.1.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – PRINCI	140.664,55		
1114.51.1.2.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – MULTAS	222,40		
1114.51.1.3.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA			
1114.51.1.4.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA			
1114.51.1.8.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA			
1120.00.0.0.00.00	TAXAS		5.275,21	
1121.00.0.0.00.00	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		4.504,77	
1121.01.0.0.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	4.504,77		
1121.01.0.1.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPAL	4.127,45		
1121.01.0.2.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – MULTAS E JUROS			
1121.01.0.3.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA	330,98		
1121.01.0.4.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA –	46,34		
1121.01.0.8.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA –			
1122.00.0.0.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		770,44	
1122.01.0.0.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL	770,44		
1122.01.0.1.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – PRINCIPAL	770,44		
1122.01.0.2.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – MULTAS E JUROS			
1122.01.0.3.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA			
1122.01.0.4.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA – M			
1122.01.0.8.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL			



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

**ANEXO 02 - RECEITA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRAMENTO	FONTE	CATEGORIA ECONOMICA
	– DÍVIDA ATIVA – J			
1300.00.0.0.00.00	RECEITA PATRIMONIAL		272.389,52	
1310.00.0.0.00.00	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO			
1311.00.0.0.00.00	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO			
1311.01.0.0.00.00	ALUGUÉIS, ARRENDAMENTOS, FOROS, LAUDÊMIOS, TARIFAS DE OCUPAÇ			
1311.01.1.0.00.00	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS			
1311.01.1.1.00.00	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – PRINCIPAL			
1311.01.1.2.00.00	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – MULTAS E JUROS			
1311.01.1.3.00.00	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – DÍVIDA ATIVA			
1311.01.1.4.00.00	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – DÍVIDA ATIVA – MULTAS E JUROS			
1311.01.1.8.00.00	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – DÍVIDA ATIVA – JUROS COM DESTINAÇ			
1320.00.0.0.00.00	VALORES MOBILIÁRIOS		272.389,52	
1321.00.0.0.00.00	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS		262.501,97	
1321.01.0.0.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS	262.501,97		
1321.01.1.0.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL	261.993,35		
1321.01.1.1.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL	261.993,35		
1321.01.2.0.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - SALÁRIO-EDUCAÇÃO	508,62		
1321.01.2.1.00.00	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - SALÁRIO-EDUCAÇÃO - PRIN	508,62		
1322.00.0.0.00.00	DIVIDENDOS		235,62	
1322.01.0.0.00.00	DIVIDENDOS	235,62		
1322.01.0.1.00.00	DIVIDENDOS – PRINCIPAL	235,62		
1323.00.0.0.00.00	PARTICIPAÇÕES		9.651,93	
1323.01.0.0.00.00	PARTICIPAÇÕES	9.651,93		
1323.01.0.1.00.00	PARTICIPAÇÕES – PRINCIPAL	9.651,93		
1700.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		9.371.645,60	
1710.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		6.732.579,97	
1711.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNI		6.347.695,26	
1711.51.0.0.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – FPM	6.343.795,75		
1711.51.1.0.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME	6.343.795,75		
1711.51.1.1.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME	6.343.795,75		
1711.51.2.0.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX			
1711.51.2.1.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX			
1711.52.0.0.00.00	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	3.899,51		
1711.52.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	3.899,51		
1712.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO		103.879,40	
1712.52.0.0.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL	103.879,40		
1712.52.4.0.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP	103.879,40		
1712.52.4.1.00.00	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP – PRINCIPAL	103.879,40		
1712.99.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA			
1712.99.0.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA			
1713.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		191.354,09	
1713.50.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	171.342,01		
1713.50.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	171.342,01		
1713.50.1.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	171.342,01		
1713.51.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	20.012,08		
1713.51.9.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE	20.012,08		
1713.51.9.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE			



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

**ANEXO 02 - RECEITA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRAMENTO	FONTE	CATEGORIA ECONOMICA
	ESTRUTURAÇÃO DA REDE	20.012,08		
1713.99.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE			
1713.99.0.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE			
1714.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIME		40.810,83	
1714.50.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	25.934,33		
1714.50.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO – PRINCIPAL	25.934,33		
1714.52.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO	10.234,50		
1714.52.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO	10.234,50		
1714.53.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	4.642,00		
1714.53.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	4.642,00		
1716.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA		13.728,00	
1716.50.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	13.728,00		
1716.50.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	13.728,00		
1719.00.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD		35.112,39	
1719.58.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº	5.584,56		
1719.58.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº	5.584,56		
1719.99.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	29.527,83		
1719.99.0.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	29.527,83		
1720.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E		2.370.397,14	
1721.00.0.0.00.00	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		2.312.364,94	
1721.50.0.0.00.00	COTA-PARTE DO ICMS	2.043.334,17		
1721.50.0.1.00.00	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	2.043.334,17		
1721.51.0.0.00.00	COTA-PARTE DO IPVA	180.206,27		
1721.51.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	180.206,27		
1721.52.0.0.00.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS	82.875,38		
1721.52.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	82.875,38		
1721.53.0.0.00.00	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	5.949,12		
1721.53.0.1.00.00	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	5.949,12		
1722.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO		1.784,95	
1722.50.0.0.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	1.725,12		
1722.50.0.1.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS –	1.725,12		
1722.51.0.0.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS –	59,83		
1722.51.0.1.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS –	59,83		
1723.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		866,41	
1723.50.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	866,41		
1723.50.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	866,41		
1724.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID		2.040,00	
1724.51.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	2.040,00		
1724.51.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM	2.040,00		
1729.00.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		53.340,84	
1729.99.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF	53.340,84		
1729.99.0.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF – PRINCIPAL	53.340,84		
1750.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS		268.668,49	
1751.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE		268.668,49	



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

**ANEXO 02 - RECEITA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 4

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRAMENTO	FONTE	CATEGORIA ECONOMICA
1751.50.0.0.00.00	MANUTENÇÃO E DESENVOL			
	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE	268.668,49		
1751.50.0.1.00.00	MANUTENÇÃO E DESENVOL			
	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE	268.668,49		
1900.00.0.0.00.00	MANUTENÇÃO E DESENVOL			
	OUTRAS RECEITAS CORRENTES		4.054,49	
1910.00.0.0.00.00	JUDICIAIS			
	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E		1.941,83	
1911.00.0.0.00.00	JUDICIAIS			
	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E		1.941,83	
1911.01.0.0.00.00	JUDICIAIS			
	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA	1.941,83		
1911.01.0.1.00.00	JUDICIAIS			
	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA –	1.941,83		
	PRINCIPAL			
1911.01.0.2.00.00	JUDICIAIS			
	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA –			
	MULTAS E JUROS			
1911.01.0.3.00.00	JUDICIAIS			
	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA –			
	DÍVIDA ATIVA			
1911.01.0.4.00.00	JUDICIAIS			
	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA –			
	DÍVIDA ATIVA – M			
1920.00.0.0.00.00	JUDICIAIS			
	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E		2.112,66	
	RESSARCIMENTOS			
1922.00.0.0.00.00	JUDICIAIS			
	RESTITUIÇÕES		2.112,66	
1922.06.0.0.00.00	JUDICIAIS			
	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS DE EXERCÍCIOS	2.112,66		
	ANTERIORES			
1922.06.3.0.00.00	JUDICIAIS			
	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIAS DE	2.112,66		
	EXERCÍCIOS ANTERIORES			
1922.06.3.1.00.00	JUDICIAIS			
	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIAS DE	2.112,66		
	EXERCÍCIOS ANTERIORES –			
	DEMAIS RECEITAS CORRENTES			
1990.00.0.0.00.00	JUDICIAIS			
	OUTRAS RECEITAS CORRENTES			
1999.00.0.0.00.00	JUDICIAIS			
	ENCARGOS LEGAIS PELA INSCRIÇÃO EM DÍVIDA			
	ATIVA E RECEITAS DE			
	ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA			
1999.12.2.0.00.00	JUDICIAIS			
	ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA – PRINCIPAL			
2000.00.0.0.00.00	JUDICIAIS			4.760,00
	RECEITAS DE CAPITAL			
2400.00.0.0.00.00	JUDICIAIS		4.760,00	
	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL			
2420.00.0.0.00.00	JUDICIAIS		4.760,00	
	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO			
	FEDERAL E DE SUAS E			
2422.00.0.0.00.00	JUDICIAIS		4.760,00	
	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS E			
	DF E DE SUAS ENTID			
2422.51.0.0.00.00	JUDICIAIS	4.760,00		
	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS			
	DESTINADAS A PROGRAM			
2422.51.0.1.00.00	JUDICIAIS	4.760,00		
	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS			
	DESTINADAS A PROGRAM			
91000.00.0.0.00.00	JUDICIAIS			-1.730.660,38
	(R) DEDUÇÕES DA RECEITAS CORRENTES			
91700.00.0.0.00.00	JUDICIAIS		-1.730.660,38	
	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			
91710.00.0.0.00.00	JUDICIAIS		-1.269.538,86	
	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E			
	DE SUAS ENTIDADES			
91711.00.0.0.00.00	JUDICIAIS		-1.269.538,86	
	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS			
	DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO N			
91711.51.0.0.00.00	JUDICIAIS	-1.268.758,98		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE			
	PARTICIPAÇÃO DOS MUNI			
91711.51.1.0.00.00	JUDICIAIS	-1.268.758,98		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE			
	PARTICIPAÇÃO DOS MUNI			
91711.51.1.1.00.00	JUDICIAIS	-1.268.758,98		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE			
	PARTICIPAÇÃO DOS MUNI			
91711.52.0.0.00.00	JUDICIAIS	-779,88		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IMPOSTO			
	SOBRE A PROPRIEDADE TE			
91711.52.0.1.00.00	JUDICIAIS	-779,88		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IMPOSTO			
	SOBRE A PROPRIEDADE TE			
91720.00.0.0.00.00	JUDICIAIS		-461.121,52	
	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS DOS			
	ESTADOS E DO DISTRITO FED			
91721.00.0.0.00.00	JUDICIAIS		-461.121,52	
	(R) DEDUÇÕES DA PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS			
	ESTADOS E DISTRI			
91721.50.0.0.00.00	JUDICIAIS	-408.666,76		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO ICMS			
91721.50.0.1.00.00	JUDICIAIS	-408.666,76		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO ICMS –			
	PRINCIPAL			
91721.51.0.0.00.00	JUDICIAIS	-36.041,27		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IPVA			
91721.51.0.1.00.00	JUDICIAIS	-36.041,27		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IPVA –			
	PRINCIPAL			
91721.52.0.0.00.00	JUDICIAIS	-16.413,49		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IPI –			
	MUNICÍPIOS			
91721.52.0.1.00.00	JUDICIAIS	-16.413,49		
	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO IPI –			
	MUNICÍPIOS – PRINCIPAL			
			TOTAL	8.307.043,53



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

**ANEXO 02 - RECEITA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONÔMICAS
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 5

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRAMENTO	FONTE	CATEGORIA ECONOMICA
--------	---------------	---------------	-------	---------------------

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por LUIZ CARLOS RODRIGUES (CPF ***600038**) em 29/05/2026 às 20:26:39 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: <https://www.dioe.com.br/verificador/b8f1-4925-9c9b-95db-0d>

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

**ANEXO 02 - DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
3	DESPESAS CORRENTES					9.561.920,63
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS					3.027.091,97
3.1.71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS				44.819,59	
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		44.819,59			
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				2.982.272,38	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		2.204.209,86			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	1.360.469,23				
3.1.90.11.04	ADICIONAL NOTURNO	5.276,25				
3.1.90.11.10	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	52.758,12				
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	89.482,40				
3.1.90.11.33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÕES	46.741,67				
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	298.334,79				
3.1.90.11.42	FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS	11.416,91				
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO	1.301,89				
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	25.986,20				
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	158.910,75				
3.1.90.11.50	SALÁRIO MATERNIDADE	17.234,22				
3.1.90.11.51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGENS, GRATIFICAÇÕES	14.940,16				
3.1.90.11.52	LICENÇA SAÚDE	12.990,38				
3.1.90.11.74	SUBSÍDIOS (EXCETO AGENTES POLÍTICOS)	30.366,89				
3.1.90.11.75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	78.000,00				
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			574.451,31		
3.1.90.13.01	FGTS	174.088,70				
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	400.362,61				
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL			115.425,20		
3.1.90.16.44	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	115.425,20				
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS			88.186,01		
3.1.90.91.01	PRECATÓRIOS - ATIVO - PESSOAL CIVIL	84.754,71				
3.1.90.91.26	SENTENÇA JUDICIAL DE PEQUENO VALOR - ATIVO CI	3.431,30				
3.2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA				23.717,23	
3.2.90	APLICAÇÕES DIRETAS				23.717,23	
3.2.90.21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO			23.717,23		
3.2.90.21.01	JUROS DA DÍVIDA CONTRATUAL	23.717,23				
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				6.511.111,43	
3.3.50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LU				7.950,00	
3.3.50.43	SUBVENÇÕES SOCIAIS			7.950,00		
3.3.73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONT				26.839,37	
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			26.839,37		
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				6.476.322,06	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			62.900,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS	62.900,00				
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			1.128.145,77		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTIVOS	287.839,41				
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO	56.060,00				
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	162.265,44				
3.3.90.30.14	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	11.762,40				
3.3.90.30.15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAGENS	14.511,30				
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	30.897,13				
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS	5.360,00				
3.3.90.30.20	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO	2.165,57				
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENIZAÇÃO	45.362,66				
3.3.90.30.23	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS	2.544,80				
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS	14.955,17				
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS	8.102,34				
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	15.405,58				
3.3.90.30.29	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	175,00				
3.3.90.30.31	SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS	3.035,00				
3.3.90.30.36	MATERIAL HOSPITALAR	3.589,37				
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS	375.666,05				
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	88.448,55				
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRA1			760.203,37		
3.3.90.32.02	MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR	522.943,17				
3.3.90.32.03	MATERIAL DESTINADO À ASSISTÊNCIA SOCIAL	176.888,00				
3.3.90.32.99	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	60.372,20				
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA			22.744,34		
3.3.90.36.99	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA	22.744,34				



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 02 - DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
3	DESPESAS CORRENTES					9.561.920,63
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				6.511.111,43	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				6.476.322,06	
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		3.318.766,07			
3.3.90.39.01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES		24.410,00			
3.3.90.39.04	DIREITOS AUTORAIS		21.500,00			
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		646.649,13			
3.3.90.39.10	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS		12.000,00			
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS		2.420,00			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		88.993,00			
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS E EQ		47.795,00			
3.3.90.39.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS		119.088,44			
3.3.90.39.20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS MÓVEIS D		18.315,00			
3.3.90.39.22	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS E CONFERÊNCIAS		600,00			
3.3.90.39.23	FESTIVIDADES E HOMENAGENS		721.640,00			
3.3.90.39.37	JUROS		2.395,88			
3.3.90.39.40	PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR		9.199,98			
3.3.90.39.42	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		11.293,32			
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		237.290,35			
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		83.470,94			
3.3.90.39.46	SERVIÇOS DOMÉSTICOS		14.940,00			
3.3.90.39.47	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL		7.999,32			
3.3.90.39.48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO		71.633,60			
3.3.90.39.50	SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO E L		354.983,97			
3.3.90.39.53	SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		14.368,00			
3.3.90.39.59	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		47.000,00			
3.3.90.39.61	SERVIÇOS DE SOCORRO E SALVAMENTO		20.000,00			
3.3.90.39.67	SERVIÇOS FUNERÁRIOS		2.800,00			
3.3.90.39.69	SEGUROS EM GERAL		39.489,97			
3.3.90.39.70	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E FLÂMUL		3.043,00			
3.3.90.39.74	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		150.204,11			
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		241.005,48			
3.3.90.39.79	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO E OF		33.620,01			
3.3.90.39.81	SERVIÇOS BANCÁRIOS		35.410,86			
3.3.90.39.88	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA		60.899,34			
3.3.90.39.90	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL		51.500,00			
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDI		122.807,37			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUN		318.193,27			
3.3.90.40.01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA IN		5.178,56			
3.3.90.40.06	LOCAÇÃO DE SOFTWARE		166.957,53			
3.3.90.40.14	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACOTE DE COMUNICAÇ		53.825,18			
3.3.90.40.99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO		92.232,00			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		533.769,37			
3.3.90.46.01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		533.769,37			
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		255.000,00			
3.3.90.47.12	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP		255.000,00			
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS		73.356,00			
3.3.90.91.14	SENTENÇAS JUDICIAIS		58.356,00			
3.3.90.91.99	DIVERSAS SENTENÇAS		15.000,00			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		3.243,87			
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		3.243,87			
4	DESPESAS DE CAPITAL					88.568,66
4.4	INVESTIMENTOS				60.461,10	
4.4.74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONT				62,76	
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO				62,76	
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				60.398,34	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		60.398,34			
4.4.90.52.10	APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPORTES E D		12.480,00			
4.4.90.52.33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		41.558,00			
4.4.90.52.34	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS DIVERSO		5.961,34			
4.4.90.52.42	MOBILIÁRIO EM GERAL		399,00			
4.6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA				28.107,56	
4.6.90	APLICAÇÕES DIRETAS				28.107,56	
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA				28.107,56	
4.6.90.71.01	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA CONTRATUAL		28.107,56			
TOTAL						9.650.489,29

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.



Prefeitura Municipal de Bora

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

**ANEXO 02 - DESPESA SEGUNDO AS CATEGORIAS ECONOMICAS
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
--------	---------------	----------	----------	------------	-------	---------------------

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL
401.886.458-29

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por LUIZ CARLOS RODRIGUES (CPF ***600038**) em 29/05/2026 às 20:26:39 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: <https://www.dioe.com.br/verificador/b8f1-4925-9c9b-95db-0d>



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					5.431.915,86
3	DESPESAS CORRENTES					5.363.362,32
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				1.433.431,09	
3.1.71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS				44.819,59	
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBL			44.819,59		
3.1.71.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO	44.819,59				
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.388.611,50	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIV			1.025.326,59		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	604.288,81				
3.1.90.11.04	ADICIONAL NOTURNO	2.544,84				
3.1.90.11.10	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	25.201,12				
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	42.098,41				
3.1.90.11.33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÃO	21.141,67				
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	140.981,06				
3.1.90.11.42	FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORC	10.803,25				
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	13.418,10				
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	91.066,13				
3.1.90.11.50	SALÁRIO MATERNIDADE	8.350,06				
3.1.90.11.51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGENS, GRATIFIC	7.584,83				
3.1.90.11.52	LICENÇA SAÚDE	4.309,72				
3.1.90.11.74	SUBSÍDIOS (EXCETO AGENTES POLÍTICOS)	14.538,59				
3.1.90.11.75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	39.000,00				
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			268.249,73		
3.1.90.13.01	FGTS	80.125,75				
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	188.123,98				
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL			49.468,02		
3.1.90.16.44	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS	49.468,02				
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS			45.567,16		
3.1.90.91.01	PRECATÓRIOS - ATIVO - PESSOAL CIVIL	42.135,86				
3.1.90.91.26	SENTENÇA JUDICIAL DE PEQUENO VALOR - /	3.431,30				
3.2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA				12.406,24	
3.2.90	APLICAÇÕES DIRETAS				12.406,24	
3.2.90.21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO			12.406,24		
3.2.90.21.01	JUROS DA DÍVIDA CONTRATUAL	12.406,24				
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				3.917.524,99	
3.3.50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LU				7.950,00	
3.3.50.43	SUBVENÇÕES SOCIAIS			7.950,00		
3.3.50.43.00	SUBVENÇÕES SOCIAIS	7.950,00				
3.3.73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONT				26.839,37	
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBL			26.839,37		
3.3.73.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO	26.839,37				
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				3.882.735,62	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			29.750,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS	29.750,00				
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			405.935,77		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOT	67.306,60				
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO	55.460,00				
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	95.019,72				
3.3.90.30.14	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO	6.692,40				
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGI	6.037,50				
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓ	5.002,34				
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO	4.717,00				
3.3.90.30.36	MATERIAL HOSPITALAR	3.589,37				
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO	122.367,29				
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	39.743,55				
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO C			435.166,68		
3.3.90.32.02	MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR	239.200,68				
3.3.90.32.03	MATERIAL DESTINADO À ASSISTÊNCIA SOCI/	176.888,00				
3.3.90.32.99	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRAT	19.078,00				
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSIC			6.761,92		
3.3.90.36.99	OUTROS SERVIÇOS DE PESSOA FÍSICA	6.761,92				



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					5.431.915,86
3	DESPESAS CORRENTES					5.363.362,32
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				3.917.524,99	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				3.882.735,62	
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍ		2.220.941,31			
3.3.90.39.01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADES	23.910,00				
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	309.618,83				
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.420,00				
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IV	51.836,00				
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUIN	23.285,00				
3.3.90.39.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO	47.370,00				
3.3.90.39.23	FESTIVIDADES E HOMENAGENS	519.900,00				
3.3.90.39.37	JUROS	11,97				
3.3.90.39.40	PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHA	9.199,98				
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	230.500,00				
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	83.470,94				
3.3.90.39.46	SERVIÇOS DOMÉSTICOS	14.940,00				
3.3.90.39.47	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL	8.000,00				
3.3.90.39.48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	71.237,00				
3.3.90.39.50	SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓ	245.336,31				
3.3.90.39.53	SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	1.400,00				
3.3.90.39.59	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	32.000,00				
3.3.90.39.61	SERVIÇOS DE SOCORRO E SALVAMENTO	10.000,00				
3.3.90.39.67	SERVIÇOS FUNERÁRIOS	1.400,00				
3.3.90.39.69	SEGUROS EM GERAL	35.807,77				
3.3.90.39.74	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS	150.204,11				
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	109.817,68				
3.3.90.39.79	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNI	33.620,01				
3.3.90.39.81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	35.410,86				
3.3.90.39.88	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	42.195,34				
3.3.90.39.90	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	51.500,00				
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSO	76.549,51				
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COI		205.421,57			
3.3.90.40.01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TECNOLO	5.178,56				
3.3.90.40.06	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	104.078,53				
3.3.90.40.14	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACOTE DE COM	53.657,48				
3.3.90.40.99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INF	42.507,00				
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		247.158,50			
3.3.90.46.01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	247.158,50				
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		255.000,00			
3.3.90.47.12	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP	255.000,00				
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS		73.356,00			
3.3.90.91.14	SENTENÇAS JUDICIAIS	58.356,00				
3.3.90.91.99	DIVERSAS SENTENÇAS	15.000,00				
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		3.243,87			
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES	3.243,87				
4	DESPESAS DE CAPITAL					68.553,54
4.4	INVESTIMENTOS				54.499,76	
4.4.74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONT			62,76		
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBL			62,76		
4.4.74.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO	62,76				
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS			54.437,00		
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			54.437,00		
4.4.90.52.10	APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPOF	12.480,00				
4.4.90.52.33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTC	41.558,00				
4.4.90.52.42	MOBILIÁRIO EM GERAL	399,00				
4.6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA				14.053,78	
4.6.90	APLICAÇÕES DIRETAS			14.053,78		
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA			14.053,78		
4.6.90.71.01	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA CONTRATUAL	14.053,78				
TOTAL GERAL						5.431.915,86

Borá/SP, 28 de FEVEREIRO de 2026.



Prefeitura Municipal de Bora

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR ORGÃO
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
--------	---------------	----------	----------	------------	-------	---------------------

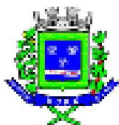
LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

Este documento é cópia do original, assinado digitalmente por LUIZ CARLOS RODRIGUES (CPF ***600038**) em 29/05/2026 às 20:26:39 (GMT -03:00).

Para conferir o original, acesse: <https://www.dioe.com.br/verificador/b8f1-4925-9c9b-95db-0d>

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 01	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS					313.771,14
3	DESPESAS CORRENTES					313.771,14
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				237.647,78	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS			237.647,78		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			196.299,17		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	95.138,55				
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	2.324,79				
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	6.782,71				
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	14.053,12				
3.1.90.11.75	SUBSÍDIOS - AGENTES POLÍTICOS	78.000,00				
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			41.348,61		
3.1.90.13.01	FGTS	8.921,19				
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	32.427,42				
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				76.123,36	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS			76.123,36		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			12.900,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS	12.900,00				
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			26.302,73		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMO	4.341,04				
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	2.337,78				
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULC	5.864,00				
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	13.759,91				
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRV			23.995,20		
3.3.90.32.99	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRA	23.995,20				
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			12.004,93		
3.3.90.39.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCUL	2.050,00				
3.3.90.39.22	EXPOSIÇÕES, CONGRESSOS E CONFERÊNC	600,00				
3.3.90.39.48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	5.690,00				
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSC	3.664,93				
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU			920,50		
3.3.90.40.06	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	920,50				

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS					1.813.271,82
3	DESPESAS CORRENTES					1.782.398,57
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				423.823,85	
3.1.71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS			11.143,10		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			11.143,10		
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				412.680,75	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		258.819,69			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	128.255,67				
3.1.90.11.10	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	1.296,80				
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	12.998,92				
3.1.90.11.33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÃO	10.000,00				
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	72.122,89				
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO	841,65				
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	7.084,74				
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	26.219,02				
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		65.675,05			
3.1.90.13.01	FGTS	20.242,83				
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	45.432,22				
3.1.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS		88.186,01			
3.1.90.91.01	PRECATÓRIOS - ATIVO - PESSOAL CIVIL	84.754,71				
3.1.90.91.26	SENTENÇA JUDICIAL DE PEQUENO VALOR -	3.431,30				
3.2	JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA				23.717,23	
3.2.90	APLICAÇÕES DIRETAS			23.717,23		
3.2.90.21	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO			23.717,23		
3.2.90.21.01	JUROS DA DÍVIDA CONTRATUAL	23.717,23				
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				1.334.857,49	
3.3.73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONT			15.739,37		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			15.739,37		
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.319.118,12	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			1.250,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS	1.250,00				
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO		45.392,04			
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMO	12.812,88				
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO	240,00				
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	13.012,59				
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIG	5.539,70				
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO	8.808,00				
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	4.978,87				
3.3.90.36	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		22.744,34	22.744,34		
3.3.90.36.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	22.744,34				
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		702.744,24			
3.3.90.39.01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADE	18.510,00				
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	231.326,89				
3.3.90.39.10	LOCAÇÃO DE IMÓVEIS	12.000,00				
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II	7.926,00				
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINA	1.765,00				
3.3.90.39.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO	2.950,00				
3.3.90.39.37	JUROS	2.395,88				
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	71.000,00				
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	20.970,94				
3.3.90.39.47	SERVIÇOS DE COMUNICAÇÃO EM GERAL	7.999,32				
3.3.90.39.48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	2.000,00				
3.3.90.39.50	SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓGICO	12.000,00				
3.3.90.39.59	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO	32.000,00				
3.3.90.39.69	SEGUROS EM GERAL	19.500,00				
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	3.690,00				
3.3.90.39.79	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCNICO	32.020,01				
3.3.90.39.81	SERVIÇOS BANCÁRIOS	35.410,86				
3.3.90.39.88	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE E PROPAGANDA	60.899,34				
3.3.90.39.90	SERVIÇOS DE PUBLICIDADE LEGAL	51.500,00				
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	76.880,00				
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			3.311,72		
3.3.90.40.06	LOCAÇÃO DE SOFTWARE			3.311,72		
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO				215.319,78	
3.3.90.46.01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	215.319,78				
3.3.90.47	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS			255.000,00		
3.3.90.47.12	CONTRIBUIÇÃO PARA O PIS/PASEP	255.000,00				
3.3.90.91	SENTENÇAS JUDICIAIS				73.356,00	
3.3.90.91.14	SENTENÇAS JUDICIAIS	58.356,00				
3.3.90.91.99	DIVERSAS SENTENÇAS	15.000,00				
4	DESPESAS DE CAPITAL					30.873,25

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02	02	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS				1.813.271,82
4	DESPESAS DE CAPITAL					30.873,25
4.4	INVESTIMENTOS				2.765,69	
4.4.74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONT				5,69	
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			5,69		
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				2.760,00	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			2.760,00		
4.4.90.52.33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOT	2.760,00				
4.6	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA					28.107,56
4.6.90	APLICAÇÕES DIRETAS				28.107,56	
4.6.90.71	PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA			28.107,56		
4.6.90.71.01	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA CONTRATUAL		28.107,56			

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 4

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 03	DEPARTAMENTO DE COMPRAS E MATERIAIS					52.904,76
3	DESPESAS CORRENTES					52.904,76
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				52.904,76	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				52.904,76	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			43.115,52		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		29.330,30			
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO		1.466,50			
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO		4.106,24			
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL		8.212,48			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			9.789,24		
3.1.90.13.01	FGTS		3.120,72			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		6.668,52			

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 5

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 04	DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICO					1.170.163,98
3	DESPESAS CORRENTES					1.170.163,98
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				394.680,09	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS			305.479,97		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			181.630,25		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS			108,33		
3.1.90.11.04	ADICIONAL NOTURNO			18.436,17		
3.1.90.11.10	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE			19.585,20		
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO			4.500,00		
3.1.90.11.33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÃO			45.469,86		
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO			10.803,25		
3.1.90.11.42	FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPORCIONAIS			24.946,91		
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL					
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			76.857,39		
3.1.90.13.01	FGTS			24.496,50		
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS			52.360,89		
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL				12.342,73	
3.1.90.16.44	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS			12.342,73		
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				775.483,89	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				775.483,89	
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			400.698,81		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMOTORES			149.473,77		
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO			240,00		
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO			12.344,86		
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE			780,00		
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENE			2.777,90		
3.3.90.30.24	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS IMÓVEIS			14.955,17		
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS			5.002,34		
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO			14.750,58		
3.3.90.30.31	SEMENTES, MUDAS DE PLANTAS E INSUMOS			3.035,00		
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS			192.222,19		
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO			5.117,00		
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			374.785,08		
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS			20.926,00		
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS			28.880,00		
3.3.90.39.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS			57.240,00		
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA			86.375,00		
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO			17.500,00		
3.3.90.39.61	SERVIÇOS DE SOCORRO E SALVAMENTO			20.000,00		
3.3.90.39.69	SEGUROS EM GERAL			3.682,20		
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO			138.681,88		
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			1.500,00		

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 6

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 05	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA					1.687.628,46
3	DESPESAS CORRENTES					1.653.023,61
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				830.815,95	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				830.815,95	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			647.808,71		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		488.324,31			
3.1.90.11.04	ADICIONAL NOTURNO		450,49			
3.1.90.11.10	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE		5.922,03			
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO		23.718,71			
3.1.90.11.33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÃO		3.300,00			
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO		72.251,48			
3.1.90.11.42	FÉRIAS INDENIZADAS, VENCIDAS E PROPOF		613,66			
3.1.90.11.43	13º SALÁRIO		460,24			
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO		3.355,96			
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL		26.898,21			
3.1.90.11.50	SALÁRIO MATERNIDADE		12.056,97			
3.1.90.11.52	LICENÇA SAÚDE		10.456,65			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			169.385,96		
3.1.90.13.01	FGTS		52.675,79			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		116.710,17			
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL			13.621,28		
3.1.90.16.44	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS		13.621,28			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				822.207,66	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				822.207,66	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			1.550,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAÍS		1.550,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			334.437,48		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMÓVIL		54.510,45			
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO		2.610,00			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		105.263,72			
3.3.90.30.14	MATERIAL EDUCATIVO E ESPORTIVO		11.762,40			
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE		26.752,13			
3.3.90.30.20	MATERIAL DE CAMA, MESA E BANHO		2.165,57			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIGIENE		29.720,06			
3.3.90.30.23	UNIFORMES, TECIDOS E AVIAMENTOS		2.544,80			
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS MÓVEIS		1.700,00			
3.3.90.30.26	MATERIAL ELÉTRICO E ELETRÔNICO		655,00			
3.3.90.30.29	MATERIAL PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		175,00			
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS		80.464,86			
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO		16.113,49			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			286.713,57		
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		126.487,25			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		17.689,00			
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS		10.940,00			
3.3.90.39.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULOS		20.188,44			
3.3.90.39.20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		11.290,00			
3.3.90.39.23	FESTIVIDADES E HOMENAGENS		4.000,00			
3.3.90.39.40	PROGRAMA DE ALIMENTAÇÃO DO TRABALHADOR		9.199,98			
3.3.90.39.42	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		11.293,32			
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		25.000,00			
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		12.500,00			
3.3.90.39.69	SEGUROS EM GERAL		4.541,72			
3.3.90.39.70	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E		936,00			
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		10.680,00			
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		21.967,86			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			14.153,32		
3.3.90.40.01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO		998,66			
3.3.90.40.06	LOCAÇÃO DE SOFTWARE		13.154,66			
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO			182.109,42		
3.3.90.46.01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		182.109,42			
3.3.90.93	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES			3.243,87		
3.3.90.93.01	INDENIZAÇÕES		3.243,87			
4	DESPESAS DE CAPITAL					34.604,85
4.4	INVESTIMENTOS				34.604,85	
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				34.604,85	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			34.604,85		
4.4.90.52.33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTOGRAFIA		29.598,00			
4.4.90.52.34	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS		4.607,85			
4.4.90.52.42	MOBILIÁRIO EM GERAL		399,00			

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 7

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 06	DEPARAMENTO DE ESPORTES, LAZER E TURISMO					1.120.127,35
3	DESPESAS CORRENTES					1.107.647,35
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				8.791,62	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				8.791,62	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			7.072,00		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		5.471,99			
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL		1.600,01			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			1.719,62		
3.1.90.13.01	FGTS		565,73			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		1.153,89			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				1.098.855,73	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.098.855,73	
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			27.352,46		
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		2.137,98			
3.3.90.30.15	MATERIAL PARA FESTIVIDADES E HOMENAG		14.511,30			
3.3.90.30.22	MATERIAL DE LIMPEZA E PRODUTOS DE HIG		7.325,00			
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO		3.378,18			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			1.071.503,27		
3.3.90.39.04	DIREITOS AUTORAIS		21.500,00			
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		81.704,58			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II		25.610,00			
3.3.90.39.23	FESTIVIDADES E HOMENAGENS		717.640,00			
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		4.000,00			
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		8.000,00			
3.3.90.39.46	SERVIÇOS DOMÉSTICOS		14.940,00			
3.3.90.39.48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO		15.000,00			
3.3.90.39.59	SERVIÇOS DE ÁUDIO, VÍDEO E FOTO		15.000,00			
3.3.90.39.74	FRETES E TRANSPORTES DE ENCOMENDAS		150.204,11			
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		13.900,00			
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSC		4.004,58			
4	DESPESAS DE CAPITAL					12.480,00
4.4	INVESTIMENTOS				12.480,00	
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				12.480,00	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			12.480,00		
4.4.90.52.10	APARELHOS E EQUIPAMENTOS PARA ESPO		12.480,00			

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 8

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 07	DEPARTAMENTO DE SAUDE					2.499.236,86
3	DESPESAS CORRENTES					2.493.226,30
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				793.162,81	
3.1.71	TRANSFERÊNCIA A CONSÓRCIOS PÚBLICOS			33.676,49		
3.1.71.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			33.676,49		
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				759.486,32	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		515.806,51			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS	330.928,67				
3.1.90.11.04	ADICIONAL NOTURNO	4.717,43				
3.1.90.11.10	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE	24.509,52				
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO	7.942,37				
3.1.90.11.33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÃO	20.241,67				
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO	70.798,96				
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO	307,33				
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL	35.363,80				
3.1.90.11.50	SALÁRIO MATERNIDADE	5.177,25				
3.1.90.11.51	OUTROS ADICIONAIS, VANTAGENS, GRATIFI	14.940,16				
3.1.90.11.52	LICENÇA SAÚDE	879,35				
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		154.218,62			
3.1.90.13.01	FGTS	48.466,18				
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS	105.752,44				
3.1.90.16	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL			89.461,19		
3.1.90.16.44	SERVIÇOS EXTRAORDINÁRIOS		89.461,19			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				1.700.063,49	
3.3.73	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONT			11.100,00		
3.3.73.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			11.100,00		
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				1.688.963,49	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			45.450,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS	45.450,00				
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO		256.334,62			
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMO	64.893,11				
3.3.90.30.04	GÁS ENGARRAFADO	52.970,00				
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO	4.984,26				
3.3.90.30.16	MATERIAL DE EXPEDIENTE	3.365,00				
3.3.90.30.25	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE BENS M	1.400,00				
3.3.90.30.36	MATERIAL HOSPITALAR	3.589,37				
3.3.90.30.39	MATERIAL PARA MANUTENÇÃO DE VEÍCULO	88.307,00				
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO	36.825,88				
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GR		549.454,17			
3.3.90.32.02	MEDICAMENTOS PARA USO DOMICILIAR	522.943,17				
3.3.90.32.99	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRA	26.511,00				
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC		671.493,43			
3.3.90.39.01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADE	5.400,00				
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS	195.930,41				
3.3.90.39.12	LOCAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	2.420,00				
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II	4.953,00				
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUIN	5.845,00				
3.3.90.39.19	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE VEÍCULO	36.660,00				
3.3.90.39.20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS M	160,00				
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA	30.000,00				
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO	8.000,00				
3.3.90.39.48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO	745,00				
3.3.90.39.50	SERVIÇO MÉDICO-HOSPITALAR, ODONTOLÓ	342.983,97				
3.3.90.39.69	SEGUROS EM GERAL	11.766,05				
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO	23.840,00				
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESS	2.790,00				
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU		29.891,10			
3.3.90.40.01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TECNOL	835,98				
3.3.90.40.06	LOCAÇÃO DE SOFTWARE	29.055,12				
3.3.90.46	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		136.340,17			
3.3.90.46.01	INDENIZAÇÃO AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	136.340,17				
4	DESPESAS DE CAPITAL					6.010,56
4.4	INVESTIMENTOS				6.010,56	
4.4.74	TRANSFERÊNCIAS A CONSÓRCIOS PÚBLICOS MEDIANTE CONT			57,07		
4.4.74.70	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO			57,07		
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				5.953,49	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			5.953,49		
4.4.90.52.33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOT	4.600,00				
4.4.90.52.34	MÁQUINAS, UTENSÍLIOS E EQUIPAMENTOS	1.353,49				



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 9

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 08	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL					538.979,10
3	DESPESAS CORRENTES					538.979,10
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				167.925,66	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS			167.925,66		
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		135.667,86			
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		72.142,50			
3.1.90.11.33	GRATIFICAÇÃO POR EXERCÍCIO DE FUNÇÃO		8.700,00			
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO		10.676,49			
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL		12.127,60			
3.1.90.11.52	LICENÇA SAÚDE		1.654,38			
3.1.90.11.74	SUBSÍDIOS (EXCETO AGENTES POLÍTICOS)		30.366,89			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS		32.257,80			
3.1.90.13.01	FGTS		8.208,21			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		24.049,59			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				371.053,44	
3.3.50	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS SEM FINS LU			7.950,00		
3.3.50.43	SUBVENÇÕES SOCIAIS			7.950,00		
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS			363.103,44		
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			950,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		950,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			29.745,21		
3.3.90.30.01	COMBUSTÍVEIS E LUBRIFICANTES AUTOMO		1.808,16			
3.3.90.30.07	GÊNEROS DE ALIMENTAÇÃO		22.184,25			
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO		5.752,80			
3.3.90.32	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GR			186.754,00		
3.3.90.32.03	MATERIAL DESTINADO À ASSISTÊNCIA SOC		176.888,00			
3.3.90.32.99	OUTROS MATERIAIS DE DISTRIBUIÇÃO GRA		9.866,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDIC			140.446,95		
3.3.90.39.01	ASSINATURAS DE PERIÓDICOS E ANUIDADE		500,00			
3.3.90.39.05	SERVIÇOS TÉCNICOS PROFISSIONAIS		11.200,00			
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II		3.963,00			
3.3.90.39.20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS M		5.995,00			
3.3.90.39.43	SERVIÇOS DE ENERGIA ELÉTRICA		20.915,35			
3.3.90.39.44	SERVIÇOS DE ÁGUA E ESGOTO		16.500,00			
3.3.90.39.48	SERVIÇO DE SELEÇÃO E TREINAMENTO		48.198,60			
3.3.90.39.53	SERVIÇOS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL		14.368,00			
3.3.90.39.67	SERVIÇOS FUNERÁRIOS		2.800,00			
3.3.90.39.70	CONFECÇÃO DE UNIFORMES, BANDEIRAS E		2.107,00			
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		300,00			
3.3.90.39.79	SERVIÇO DE APOIO ADMINISTRATIVO, TÉCN		1.600,00			
3.3.90.39.99	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSC		12.000,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMU			5.207,28		
3.3.90.40.06	LOCAÇÃO DE SOFTWARE		5.207,28			

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 10

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 09	DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE					117.937,62
3	DESPESAS CORRENTES					117.937,62
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				64.701,60	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				64.701,60	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			51.242,48		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		18.192,69			
3.1.90.11.10	ADICIONAL DE INSALUBRIDADE		2.593,60			
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO		14.404,77			
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO		14.469,16			
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO		263,70			
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL		1.318,56			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			13.459,12		
3.1.90.13.01	FGTS		4.286,57			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		9.172,55			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				53.236,02	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				53.236,02	
3.3.90.14	DIÁRIAS - CIVIL			800,00		
3.3.90.14.14	DIÁRIAS NO PAIS		800,00			
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			2.522,42		
3.3.90.30.99	OUTROS MATERIAIS DE CONSUMO		2.522,42			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			49.913,60		
3.3.90.39.78	LIMPEZA E CONSERVAÇÃO		49.913,60			



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

ORGÃO

2026

**ANEXO 02 - NATUREZA DA DESPESA POR UNIDADE
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 11

CODIGO	ESPECIFICACAO	DESDOBRO	ELEMENTO	MODALIDADE	GRUPO	CATEGORIA ECONOMICA
02	PODER EXECUTIVO					
02 10	DEP.TECNOLOGIA DA INFOR. E COMUNICAÇÃO					336.468,20
3	DESPESAS CORRENTES					331.868,20
3.1	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS				52.637,85	
3.1.90	APLICAÇÕES DIRETAS				52.637,85	
3.1.90.11	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL			42.897,95		
3.1.90.11.01	VENCIMENTOS E SALÁRIOS		11.054,30			
3.1.90.11.31	GRATIFICAÇÕES POR EXERCÍCIO DE CARGO		10.832,43			
3.1.90.11.37	GRATIFICAÇÃO POR TEMPO DE SERVIÇO		8.754,66			
3.1.90.11.44	FÉRIAS - ABONO PECUNIÁRIO		4.085,52			
3.1.90.11.45	FÉRIAS - ABONO CONSTITUCIONAL		8.171,04			
3.1.90.13	OBRIGAÇÕES PATRONAIS			9.739,90		
3.1.90.13.01	FGTS		3.104,98			
3.1.90.13.02	CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS - INSS		6.634,92			
3.3	OUTRAS DESPESAS CORRENTES				279.230,35	
3.3.90	APLICAÇÕES DIRETAS				279.230,35	
3.3.90.30	MATERIAL DE CONSUMO			5.360,00		
3.3.90.30.17	MATERIAL DE PROCESSAMENTO DE DADOS		5.360,00			
3.3.90.39	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA			9.161,00		
3.3.90.39.16	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS II		7.926,00			
3.3.90.39.17	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE MÁQUINAS		365,00			
3.3.90.39.20	MANUTENÇÃO E CONSERVAÇÃO DE BENS III		870,00			
3.3.90.40	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO			264.709,35		
3.3.90.40.01	LOCAÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE TECNOLOGIA		3.343,92			
3.3.90.40.06	LOCAÇÃO DE SOFTWARE		115.308,25			
3.3.90.40.14	TELEFONIA FIXA E MÓVEL - PACOTE DE SERVIÇOS		53.825,18			
3.3.90.40.99	OUTROS SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO		92.232,00			
4	DESPESAS DE CAPITAL					4.600,00
4.4	INVESTIMENTOS				4.600,00	
4.4.90	APLICAÇÕES DIRETAS				4.600,00	
4.4.90.52	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE			4.600,00		
4.4.90.52.33	EQUIPAMENTOS PARA ÁUDIO, VÍDEO E FOTOGRAFIA		4.600,00			
UNIDADE						9.650.489,29

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO**ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 1

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 01 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
04	Administração	2.310,50	277.345,77	279.656,27
122	Administração Geral	2.310,50	277.345,77	279.656,27
1001	Gestão Estratégica e Participativa da Administração Municipal	2.310,50	235.116,68	237.427,18
1012.0000	Implantação da Ouvidoria	2.310,50		2.310,50
2020.0000	Ampliação da Participação Popular no Executivo		138.328,26	138.328,26
2021.0000	Orçamento Participativo		96.788,42	96.788,42
1002	Fortalecimento da Atuação Jurídica Municipal	0,00	42.229,09	42.229,09
2030.0000	Aprimoramento Jurídico Municipal: Conformidade, Sistema Digi		42.229,09	42.229,09
08	Assistência Social	0,00	34.114,87	34.114,87
333	Empregabilidade	0,00	34.114,87	34.114,87
1003	Promoção da Inclusão e Solidariedade Social	0,00	34.114,87	34.114,87
2042.0000	Parcerias pelo Desenvolvimento Econômico de Borá		34.114,87	34.114,87
TOTAL		2.310,50	311.460,64	313.771,14

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO**ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 2

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 02 DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
04	Administração	0,00	1.506.447,03	1.506.447,03
122	Administração Geral	0,00	1.485.181,83	1.485.181,83
1004	Contabilidade Pública Transparente e Integrada	0,00	353.311,77	353.311,77
2050.0000	Contabilidade Pública Integrada		353.311,77	353.311,77
1005	Aprimoramento da Gestão Administrativa e Documental	0,00	1.131.870,06	1.131.870,06
2055.0000	Programa de Alimentação do Servidor - PAS		215.319,78	215.319,78
2060.0000	Modernização com Transparência e Acesso à Informação		911.238,56	911.238,56
2061.0000	Secretaria Capacitada		2.000,00	2.000,00
2062.0000	Secretaria Digital		3.311,72	3.311,72
129	Administração de Receitas	0,00	21.265,20	21.265,20
1006	Gestão Eficiente da Receita, Compras Públicas e Contratações	0,00	21.265,20	21.265,20
2070.0000	Modernização da Arrecadação Municipal		21.265,20	21.265,20
28	Encargos Especiais	0,00	306.824,79	306.824,79
843	Serviço da Dívida Interna	0,00	51.824,79	51.824,79
1026	Encargos da Dívida Pública	0,00	51.824,79	51.824,79
2053.0000	Encargos da Dívida Pública		51.824,79	51.824,79
846	Outros Encargos Especiais	0,00	255.000,00	255.000,00
1026	Encargos da Dívida Pública	0,00	255.000,00	255.000,00
2054.0000	Recolhimento de Contribuições - PASEP		255.000,00	255.000,00
TOTAL		0,00	1.813.271,82	1.813.271,82

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO**ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 3

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 03 DEPARTAMENTO DE COMPRAS E MATERIAIS

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
04	Administração	0,00	52.904,76	52.904,76
122	Administração Geral	0,00	52.904,76	52.904,76
1007	Aprimoramento da Gestão de Licitações e Contratos Públicos	0,00	52.904,76	52.904,76
2080.0000	Modernização das Licitações e Contratos com Controle e Capac		52.904,76	52.904,76
TOTAL		0,00	52.904,76	52.904,76

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

**ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 4

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 04 DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICO

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
04	Administração	0,00	88.505,00	88.505,00
122	Administração Geral	0,00	88.505,00	88.505,00
1008	Infraestrutura e Mobilidade Urbana e Rural	0,00	88.505,00	88.505,00
2091.0000	Manutenção da Iluminação Pública		88.505,00	88.505,00
15	Urbanismo	0,00	438.535,21	438.535,21
452	Serviços Urbanos	0,00	438.535,21	438.535,21
1008	Infraestrutura e Mobilidade Urbana e Rural	0,00	438.535,21	438.535,21
2090.0000	Manutenção das Atividades do Logradouros		438.535,21	438.535,21
20	Agricultura	0,00	149.101,27	149.101,27
608	Promoção da Produção Agropecuária	0,00	149.101,27	149.101,27
1009	Fomento à Produção Agrícola e Sustentabilidade Rural	0,00	149.101,27	149.101,27
2100.0000	Apoio Técnico e Sustentável à Agricultura Familiar		149.101,27	149.101,27
26	Transporte	1.902,80	492.119,70	494.022,50
782	Transporte Rodoviário	1.902,80	492.119,70	494.022,50
1010	Manutenção e Melhoria da Malha Viária Rural	1.902,80	492.119,70	494.022,50
1003.0000	Reestruturação da Infraestrutura Viária Rural com Ações Perm	1.902,80		1.902,80
2103.0000	Manutenção do SERM		492.119,70	492.119,70
TOTAL		1.902,80	1.168.261,18	1.170.163,98

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

**ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 5

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 05 DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
08	Assistência Social	0,00	91.571,86	91.571,86
243	Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	91.571,86	91.571,86
1017	Alimentação Escolar Saudável e Sustentável	0,00	91.571,86	91.571,86
2170.0000	Promoção de Alimentação Escolar Saudável com Sustentabilidade		91.571,86	91.571,86
12	Educação	0,00	1.579.786,60	1.579.786,60
361	Ensino Fundamental	0,00	1.259.807,88	1.259.807,88
1012	Valorização e Expansão do Ensino Fundamental Municipal	0,00	1.051.292,03	1.051.292,03
2055.0000	Programa de Alimentação do Servidor - PAS		182.109,42	182.109,42
2120.0000	Valorização Docente e Apoio Psicossocial no Ensino Fundamental		869.182,61	869.182,61
1013	Gestão Eficiente dos Recursos do FUNDEB	0,00	208.515,85	208.515,85
2055.0000	Programa de Alimentação do Servidor - PAS		20.493,30	20.493,30
2131.0000	Controle e Aplicação Eficiente dos Recursos do FUNDEB - Fund		188.022,55	188.022,55
365	Educação Infantil	0,00	319.978,72	319.978,72
1011	Educação Infantil com Acesso e Infraestrutura	0,00	256.542,38	256.542,38
2110.0000	Atendimento Educacional Especializado na Educação Infantil		256.542,38	256.542,38
1013	Gestão Eficiente dos Recursos do FUNDEB	0,00	63.436,34	63.436,34
2130.0000	Controle e Aplicação Eficiente dos Recursos do FUNDEB - Infância		63.436,34	63.436,34
13	Cultura	0,00	16.270,00	16.270,00
392	Difusão Cultural	0,00	16.270,00	16.270,00
1027	Cultura Viva e Acessível para Todos	0,00	16.270,00	16.270,00
2270.0000	Cultura Viva		16.270,00	16.270,00
TOTAL		0,00	1.687.628,46	1.687.628,46

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO**ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 6

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 06 DEPARAMENTO DE ESPORTES, LAZER E TURISMO

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
15	Urbanismo	0,00	943.454,11	943.454,11
695	Turismo	0,00	943.454,11	943.454,11
1018	Promoção do Esporte, Lazer e Desenvolvimento Turístico	0,00	943.454,11	943.454,11
2181.0000	Festividades do Município		943.454,11	943.454,11
27	Desporto e Lazer	0,00	176.673,24	176.673,24
812	Desporto Comunitário	0,00	176.673,24	176.673,24
1018	Promoção do Esporte, Lazer e Desenvolvimento Turístico	0,00	176.673,24	176.673,24
2180.0000	Incentivo ao Esporte, Lazer e Turismo com Eventos e Competiç		176.673,24	176.673,24
TOTAL		0,00	1.120.127,35	1.120.127,35

**Prefeitura Municipal de Bora**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

**ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 7

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 07 DEPARTAMENTO DE SAUDE

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
10	Saúde	0,00	2.499.236,86	2.499.236,86
122	Administração Geral	0,00	136.340,17	136.340,17
1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	0,00	136.340,17	136.340,17
2055.0000	Programa de Alimentação do Servidor - PAS		136.340,17	136.340,17
301	Atenção Básica	0,00	2.311.193,54	2.311.193,54
1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	0,00	2.311.193,54	2.311.193,54
2190.0000	Inovação Digital e Tecnologias de Apoio à Atenção Básica		24.344,49	24.344,49
2193.0000	Ampliação dos Serviços da Atenção Básica		2.285.689,05	2.285.689,05
2260.0000	Emendas Parlamentares Municipais		1.160,00	1.160,00
305	Vigilância Epidemiológica	0,00	51.703,15	51.703,15
1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	0,00	51.703,15	51.703,15
2193.0000	Ampliação dos Serviços da Atenção Básica		51.703,15	51.703,15
TOTAL		0,00	2.499.236,86	2.499.236,86

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

**ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 8

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 08 DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
08	Assistência Social	0,00	538.979,10	538.979,10
241	Assistência à Pessoa Idosa	0,00	69.517,53	69.517,53
1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	0,00	69.517,53	69.517,53
2200.0000	Proteção Social e Geração de Oportunidades para Famílias Vul		57.492,53	57.492,53
2260.0000	Emendas Parlamentares Municipais		12.025,00	12.025,00
243	Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	45.700,98	45.700,98
1022	Fortalecimento da Atuação do Conselho Tutelar na Proteção In	0,00	45.700,98	45.700,98
2220.0000	Qualificação Técnica e Digitalização dos Serviços do Conselho		45.700,98	45.700,98
245	Serviços Socioassistenciais	0,00	422.930,59	422.930,59
1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	0,00	422.930,59	422.930,59
2200.0000	Proteção Social e Geração de Oportunidades para Famílias Vul		422.930,59	422.930,59
246	Segurança de Renda	0,00	830,00	830,00
1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	0,00	830,00	830,00
2202.0000	Capacitando Nosso Povo		830,00	830,00
TOTAL		0,00	538.979,10	538.979,10

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO**ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 9

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO**Unidade Orcamentaria:** 09 DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
17	Saneamento	0,00	117.937,62	117.937,62
512	Saneamento Básico Urbano	0,00	75.103,11	75.103,11
1024	Gestão Eficiente e Sustentável dos Resíduos Urbanos	0,00	75.103,11	75.103,11
2240.0000	Coleta Regular de Resíduos		75.103,11	75.103,11
541	Preservação e Conservação Ambiental	0,00	42.834,51	42.834,51
1023	Gestão Ambiental Integrada e Sustentável	0,00	42.834,51	42.834,51
2230.0000	Estruturação Ambiental para Gestão Sustentável		34.434,51	34.434,51
2231.0000	Educação Sustentável		8.400,00	8.400,00
TOTAL		0,00	117.937,62	117.937,62



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanco Exercício: 2026

**ANEXO 06 - PROGRAMA DE TRABALHO
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 10

Orgao: 02 PODER EXECUTIVO

Unidade Orcamentaria: 10 DEP.TECNOLOGIA DA INFOR. E COMUNICAÇÃO

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	TOTAL
04	Administração	0,00	336.468,20	336.468,20
122	Administração Geral	0,00	336.468,20	336.468,20
1025	Modernização Digital da Gestão Pública e Inclusão Tecnológica	0,00	336.468,20	336.468,20
2250.0000	Transformação Digital da Gestão Pública com Integração de Si		336.468,20	336.468,20
TOTAL		0,00	336.468,20	336.468,20
TOTAL GERAL		4.213,30	9.646.275,99	9.650.489,29

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 7**PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E
PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
04	Administração	2.310,50	2.261.670,76	2.263.981,26
122	Administração Geral	2.310,50	2.240.405,56	2.242.716,06
1001	Gestão Estratégica e Participativa da Administração Municipa	2.310,50	235.116,68	237.427,18
1002	Fortalecimento da Atuação Jurídica Municipal	0,00	42.229,09	42.229,09
1004	Contabilidade Pública Transparente e Integrada	0,00	353.311,77	353.311,77
1005	Aprimoramento da Gestão Administrativa e Documental	0,00	1.131.870,06	1.131.870,06
1007	Aprimoramento da Gestão de Licitações e Contratos Públicos	0,00	52.904,76	52.904,76
1008	Infraestrutura e Mobilidade Urbana e Rural	0,00	88.505,00	88.505,00
1025	Modernização Digital da Gestão Pública e Inclusão Tecnológic	0,00	336.468,20	336.468,20
129	Administração de Receitas	0,00	21.265,20	21.265,20
1006	Gestão Eficiente da Receita, Compras Públicas e Contratações	0,00	21.265,20	21.265,20
08	Assistência Social	12.025,00	652.640,83	664.665,83
241	Assistência à Pessoa Idosa	12.025,00	57.492,53	69.517,53
1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	12.025,00	57.492,53	69.517,53
243	Assistência à Criança e ao Adolescente	0,00	137.272,84	137.272,84
1017	Alimentação Escolar Saudável e Sustentável	0,00	91.571,86	91.571,86
1022	Fortalecimento da Atuação do Conselho Tutelar na Proteção In	0,00	45.700,98	45.700,98
245	Serviços Socioassistenciais	0,00	422.930,59	422.930,59
1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	0,00	422.930,59	422.930,59
246	Segurança de Renda	0,00	830,00	830,00
1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	0,00	830,00	830,00
333	Empregabilidade	0,00	34.114,87	34.114,87
1003	Promoção da Inclusão e Solidariedade Social	0,00	34.114,87	34.114,87
10	Saúde	1.160,00	2.498.076,86	2.499.236,86
122	Administração Geral	0,00	136.340,17	136.340,17
1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	0,00	136.340,17	136.340,17

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

ANEXO 7PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E
PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES**ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
10	Saúde	1.160,00	2.498.076,86	2.499.236,86
301	Atenção Básica	1.160,00	2.310.033,54	2.311.193,54
1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	1.160,00	2.310.033,54	2.311.193,54
305	Vigilância Epidemiológica	0,00	51.703,15	51.703,15
1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	0,00	51.703,15	51.703,15
12	Educação	0,00	1.579.786,60	1.579.786,60
361	Ensino Fundamental	0,00	1.259.807,88	1.259.807,88
1012	Valorização e Expansão do Ensino Fundamental Municipal	0,00	1.051.292,03	1.051.292,03
1013	Gestão Eficiente dos Recursos do FUNDEB	0,00	208.515,85	208.515,85
365	Educação Infantil	0,00	319.978,72	319.978,72
1011	Educação Infantil com Acesso e Infraestrutura	0,00	256.542,38	256.542,38
1013	Gestão Eficiente dos Recursos do FUNDEB	0,00	63.436,34	63.436,34
13	Cultura	0,00	16.270,00	16.270,00
392	Difusão Cultural	0,00	16.270,00	16.270,00
1027	Cultura Viva e Acessível para Todos	0,00	16.270,00	16.270,00
15	Urbanismo	0,00	1.381.989,32	1.381.989,32
452	Serviços Urbanos	0,00	438.535,21	438.535,21
1008	Infraestrutura e Mobilidade Urbana e Rural	0,00	438.535,21	438.535,21
695	Turismo	0,00	943.454,11	943.454,11
1018	Promoção do Esporte, Lazer e Desenvolvimento Turístico	0,00	943.454,11	943.454,11
17	Saneamento	0,00	117.937,62	117.937,62
512	Saneamento Básico Urbano	0,00	75.103,11	75.103,11
1024	Gestão Eficiente e Sustentável dos Resíduos Urbanos	0,00	75.103,11	75.103,11
541	Preservação e Conservação Ambiental	0,00	42.834,51	42.834,51

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

ANEXO 7PROGRAMA DE TRABALHO DO GOVERNO
DEMONSTRATIVO DE FUNCOES, SUBFUNÇÕES E

PROGRAMAS, POR PROJETOS E ATIVIDADES

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	PROJETOS	ATIVIDADES	T O T A L
17	Saneamento	0,00	117.937,62	117.937,62
541	Preservação e Conservação Ambiental	0,00	42.834,51	42.834,51
1023	Gestão Ambiental Integrada e Sustentável	0,00	42.834,51	42.834,51
20	Agricultura	0,00	149.101,27	149.101,27
608	Promoção da Produção Agropecuária	0,00	149.101,27	149.101,27
1009	Fomento à Produção Agrícola e Sustentabilidade Rural	0,00	149.101,27	149.101,27
26	Transporte	1.902,80	492.119,70	494.022,50
782	Transporte Rodoviário	1.902,80	492.119,70	494.022,50
1010	Manutenção e Melhoria da Malha Viária Rural	1.902,80	492.119,70	494.022,50
27	Desporto e Lazer	0,00	176.673,24	176.673,24
812	Desporto Comunitário	0,00	176.673,24	176.673,24
1018	Promoção do Esporte, Lazer e Desenvolvimento Turístico	0,00	176.673,24	176.673,24
28	Encargos Especiais	0,00	306.824,79	306.824,79
843	Serviço da Dívida Interna	0,00	51.824,79	51.824,79
1026	Encargos da Dívida Pública	0,00	51.824,79	51.824,79
846	Outros Encargos Especiais	0,00	255.000,00	255.000,00
1026	Encargos da Dívida Pública	0,00	255.000,00	255.000,00
TOTAL		17.398,30	9.633.090,99	9.650.489,29

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPALELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRAPAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

A N E X O 8**DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES,
SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME
VINCULO COM RECURSOS****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 1

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	T O T A L
04	Administração	2.263.981,26	0,00	2.263.981,26
04 122	Administração Geral	2.242.716,06	0,00	2.242.716,06
04 122 1001	Gestão Estratégica e Participativa da Administração Municipal	237.427,18		237.427,18
04 122 1002	Fortalecimento da Atuação Jurídica Municipal	42.229,09		42.229,09
04 122 1004	Contabilidade Pública Transparente e Integrada	353.311,77		353.311,77
04 122 1005	Aprimoramento da Gestão Administrativa e Documental	1.131.870,06		1.131.870,06
04 122 1007	Aprimoramento da Gestão de Licitações e Contratos Públicos	52.904,76		52.904,76
04 122 1008	Infraestrutura e Mobilidade Urbana e Rural	88.505,00		88.505,00
04 122 1025	Modernização Digital da Gestão Pública e Inclusão Tecnológica	336.468,20		336.468,20
04 129	Administração de Receitas	21.265,20	0,00	21.265,20
04 129 1006	Gestão Eficiente da Receita, Compras Públicas e Contratações	21.265,20		21.265,20
08	Assistência Social	114.948,98	549.716,85	664.665,83
08 241	Assistência à Pessoa Idosa	0,00	69.517,53	69.517,53
08 241 1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	0,00	69.517,53	69.517,53
08 243	Assistência à Criança e ao Adolescente	72.884,11	64.388,73	137.272,84
08 243 1017	Alimentação Escolar Saudável e Sustentável	72.884,11	18.687,75	91.571,86
08 243 1021	Infância Protegida e Inclusão Social			
08 243 1022	Fortalecimento da Atuação do Conselho Tutelar na Proteção Integral	0,00	45.700,98	45.700,98
08 244	Assistência Comunitária	0,00	0,00	0,00
08 244 1003	Promoção da Inclusão e Solidariedade Social			
08 245	Serviços Socioassistenciais	7.950,00	414.980,59	422.930,59
08 245 1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	7.950,00	414.980,59	422.930,59
08 246	Segurança de Renda	0,00	830,00	830,00
08 246 1003	Promoção da Inclusão e Solidariedade Social			
08 246 1020	Proteção Social Básica e Inclusão de Famílias Vulneráveis	0,00	830,00	830,00
08 333	Empregabilidade	34.114,87	0,00	34.114,87
08 333 1003	Promoção da Inclusão e Solidariedade Social	34.114,87		34.114,87
10	Saúde	0,00	2.499.236,86	2.499.236,86
10 122	Administração Geral	0,00	136.340,17	136.340,17
10 122 1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	0,00	136.340,17	136.340,17
10 301	Atenção Básica	0,00	2.311.193,54	2.311.193,54
10 301 1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	0,00	2.311.193,54	2.311.193,54
10 305	Vigilância Epidemiológica	0,00	51.703,15	51.703,15
10 305 1019	Saúde Integral e Acesso Humanizado à Atenção Básica	0,00	51.703,15	51.703,15

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

A N E X O 8

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES,
SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME
VINCULO COM RECURSOS

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 2

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	T O T A L
	sica			
12	Educação	0,00	1.579.786,60	1.579.786,60
12 361	Ensino Fundamental	0,00	1.259.807,88	1.259.807,88
12 361 1012	Valorização e Expansão do Ensino Fundamental Municipal	0,00	1.051.292,03	1.051.292,03
12 361 1013	Gestão Eficiente dos Recursos do FUNDEB	0,00	208.515,85	208.515,85
12 362	Ensino Médio	0,00	0,00	0,00
12 362 1014	Apoio ao Acesso e Permanência no Ensino Médio			
12 364	Ensino Superior	0,00	0,00	0,00
12 364 1016	Incentivo ao Acesso e à Permanência no Ensino Superior			
12 365	Educação Infantil	0,00	319.978,72	319.978,72
12 365 1011	Educação Infantil com Acesso e Infraestrutura	0,00	256.542,38	256.542,38
12 365 1013	Gestão Eficiente dos Recursos do FUNDEB	0,00	63.436,34	63.436,34
12 366	Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00
12 366 1015	Educação para Jovens e Adultos com Dignidade e Acesso			
13	Cultura	16.270,00	0,00	16.270,00
13 392	Difusão Cultural	16.270,00	0,00	16.270,00
13 392 1027	Cultura Viva e Acessível para Todos	16.270,00		16.270,00
15	Urbanismo	1.381.989,32	0,00	1.381.989,32
15 334	Fomento ao Trabalho	0,00	0,00	0,00
15 334 1008	Infraestrutura e Mobilidade Urbana e Rural			
15 451	Infra-Estrutura Urbana	0,00	0,00	0,00
15 451 1008	Infraestrutura e Mobilidade Urbana e Rural			
15 452	Serviços Urbanos	438.535,21	0,00	438.535,21
15 452 1008	Infraestrutura e Mobilidade Urbana e Rural	438.535,21		438.535,21
15 695	Turismo	943.454,11	0,00	943.454,11
15 695 1018	Promoção do Esporte, Lazer e Desenvolvimento Turístico	943.454,11		943.454,11
17	Saneamento	117.937,62	0,00	117.937,62
17 512	Saneamento Básico Urbano	75.103,11	0,00	75.103,11
17 512 1024	Gestão Eficiente e Sustentável dos Resíduos Urbanos	75.103,11		75.103,11
17 541	Preservação e Conservação Ambiental	42.834,51	0,00	42.834,51
17 541 1023	Gestão Ambiental Integrada e Sustentável	42.834,51		42.834,51

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

A N E X O 8**DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR FUNCOES,
SUBFUNÇÕES E PROGRAMAS CONFORME
VINCULO COM RECURSOS****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 3

CODIGO	ESPECIFICACAO	ORDINARIO	VINCULADO	T O T A L
20	Agricultura	149.101,27	0,00	149.101,27
20 606	Extensão Rural	0,00	0,00	0,00
20 606 1009	Fomento à Produção Agrícola e Sustentabilidade Rural			
20 608	Promoção da Produção Agropecuária	149.101,27	0,00	149.101,27
20 608 1009	Fomento à Produção Agrícola e Sustentabilidade Rural	149.101,27		149.101,27
26	Transporte	494.022,50	0,00	494.022,50
26 782	Transporte Rodoviário	494.022,50	0,00	494.022,50
26 782 1010	Manutenção e Melhoria da Malha Viária Rural	494.022,50		494.022,50
27	Desporto e Lazer	176.673,24	0,00	176.673,24
27 812	Desporto Comunitário	176.673,24	0,00	176.673,24
27 812 1018	Promoção do Esporte, Lazer e Desenvolvimento Turístico	176.673,24		176.673,24
28	Encargos Especiais	306.824,79	0,00	306.824,79
28 843	Serviço da Dívida Interna	51.824,79	0,00	51.824,79
28 843 1026	Encargos da Dívida Pública	51.824,79		51.824,79
28 846	Outros Encargos Especiais	255.000,00	0,00	255.000,00
28 846 1026	Encargos da Dívida Pública	255.000,00		255.000,00
99	Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00
99 999	Reserva de Contingência	0,00	0,00	0,00
99 999 0999	Reserva de Contingência			
TOTAL		5.021.748,98	4.628.740,31	9.650.489,29

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPALELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRAPAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

**Prefeitura Municipal de Bora**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

A N E X O 9**DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAO E FUNÇÕES****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 1

ORGAOS			
02	PODER EXECUTIVO		9.650.489,29
02 01	GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS		313.771,14
04	Administração		279.656,27
08	Assistência Social		34.114,87
02 02	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS		1.813.271,82
04	Administração		1.506.447,03
28	Encargos Especiais		306.824,79
02 03	DEPARTAMENTO DE COMPRAS E MATERIAIS		52.904,76
04	Administração		52.904,76
02 04	DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICO		1.170.163,98
04	Administração		88.505,00
15	Urbanismo		438.535,21
20	Agricultura		149.101,27
26	Transporte		494.022,50
02 05	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		1.687.628,46
08	Assistência Social		91.571,86
12	Educação		1.579.786,60
13	Cultura		16.270,00
02 06	DEPARAMENTO DE ESPORTES, LAZER E TURISMO		1.120.127,35
15	Urbanismo		943.454,11
27	Desporto e Lazer		176.673,24
02 07	DEPARTAMENTO DE SAUDE		2.499.236,86
10	Saúde		2.499.236,86
02 08	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL		538.979,10
08	Assistência Social		538.979,10
02 09	DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE		117.937,62
17	Saneamento		117.937,62
02 10	DEP.TECNOLOGIA DA INFOR. E COMUNICAÇÃO		336.468,20
04	Administração		336.468,20
TOTAL GERAL			9.650.489,29

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

A N E X O 9

DEMONSTRATIVO DA DESPESA POR ORGAO E FUNÇÕES

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 2

ORGAOS

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL
██████████

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA
██████████

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL
██████████



Prefeitura Municipal de Bora

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 10

COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 1

TÍTULOS	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
			PARA MAIS	PARA MENOS
1000.00.0.0.00.00	RECEITAS CORRENTES	32.341.750,00	10.032.943,91	22.308.806,09
1100.00.0.0.00.00	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	994.650,00	384.854,30	609.795,70
1110.00.0.0.00.00	IMPOSTOS	989.650,00	379.579,09	610.070,91
1112.00.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO	198.150,00	52.027,79	146.122,21
1112.50.0.0.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA	84.150,00	387,79	83.762,21
1112.50.0.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – P	66.000,00	45,64	65.954,36
1112.50.0.2.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – M	5.500,00		5.500,00
1112.50.0.3.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	5.500,00	303,92	5.196,08
1112.50.0.4.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	5.500,00	6,06	5.493,94
1112.50.0.8.00.00	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	1.650,00	32,17	1.617,83
1112.53.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	114.000,00	51.640,00	62.360,00
1112.53.0.1.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	110.000,00	51.640,00	58.360,00
1112.53.0.2.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	1.000,00		1.000,00
1112.53.0.3.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	1.000,00		1.000,00
1112.53.0.4.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	1.000,00		1.000,00
1112.53.0.8.00.00	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	1.000,00		1.000,00
1113.00.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA	525.000,00	186.664,35	338.335,65
1113.03.0.0.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE	525.000,00	186.664,35	338.335,65
1113.03.1.0.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO	525.000,00	116.983,22	408.016,78
1113.03.1.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO – PRINCIP	525.000,00	116.983,22	408.016,78
1113.03.4.0.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS		69.681,13	69.681,13
1113.03.4.1.00.00	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS		69.681,13	69.681,13
1114.00.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E CIRCULAÇÃO DE MERCADORIAS E SERV	266.500,00	140.886,95	125.613,05
1114.51.0.0.00.00	IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS	266.500,00	140.886,95	125.613,05
1114.51.1.0.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN	266.500,00	140.886,95	125.613,05
1114.51.1.1.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – PRINCI	262.500,00	140.664,55	121.835,45
1114.51.1.2.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – MULTAS	1.000,00	222,40	777,60
1114.51.1.3.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	1.000,00		1.000,00
1114.51.1.4.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	1.000,00		1.000,00
1114.51.1.8.00.00	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	1.000,00		1.000,00
1120.00.0.0.00.00	TAXAS	5.000,00	5.275,21	275,21
1121.00.0.0.00.00	TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA	5.000,00	4.504,77	495,23
1121.01.0.0.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO	5.000,00	4.504,77	495,23
1121.01.0.1.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – PRINCIPAL	1.000,00	4.127,45	3.127,45
1121.01.0.2.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – MULTAS E JUROS	1.000,00		1.000,00
1121.01.0.3.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA	1.000,00	330,98	669,02
1121.01.0.4.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA –	1.000,00	46,34	953,66
1121.01.0.8.00.00	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO – DÍVIDA ATIVA –	1.000,00		1.000,00
1122.00.0.0.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		770,44	770,44
1122.01.0.0.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL		770,44	770,44
1122.01.0.1.00.00	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – PRINCIPAL		770,44	770,44



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 10

COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 2

TÍTULOS	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
			PARA MAIS	PARA MENOS
1122.01.0.2.00.00				
	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – MULTAS E JUROS			
1122.01.0.3.00.00				
	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA			
1122.01.0.4.00.00				
	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA – M			
1122.01.0.8.00.00				
	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL – DÍVIDA ATIVA – J			
1300.00.0.0.00.00	421.600,00	272.389,52		149.210,48
1310.00.0.0.00.00	13.100,00			13.100,00
	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO			
1311.00.0.0.00.00	13.100,00			13.100,00
	EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO			
1311.01.0.0.00.00	13.100,00			13.100,00
	ALUGUÉIS, ARRENDAMENTOS, FOROS, LAUDÉMIOS, TARIFAS DE OCUPAÇ			
1311.01.1.0.00.00	13.100,00			13.100,00
	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS			
1311.01.1.1.00.00	13.100,00			13.100,00
	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – PRINCIPAL			
1311.01.1.2.00.00				
	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – MULTAS E JUROS			
1311.01.1.3.00.00				
	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – DÍVIDA ATIVA			
1311.01.1.4.00.00				
	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – DÍVIDA ATIVA – MULTAS E JUROS			
1311.01.1.8.00.00				
	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS – DÍVIDA ATIVA – JUROS COM DESTINAÇ			
1320.00.0.0.00.00	408.500,00	272.389,52		136.110,48
1321.00.0.0.00.00	408.000,00	262.501,97		145.498,03
	JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS			
1321.01.0.0.00.00	408.000,00	262.501,97		145.498,03
	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS			
1321.01.1.0.00.00	408.000,00	261.993,35		146.006,65
	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – GERAL			
1321.01.1.1.00.00	408.000,00	261.993,35		146.006,65
	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – GERAL – PRINCIPAL			
1321.01.2.0.00.00		508,62	508,62	
	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – SALÁRIO-EDUCAÇÃO			
1321.01.2.1.00.00		508,62	508,62	
	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS – SALÁRIO-EDUCAÇÃO – PRIN			
1322.00.0.0.00.00	500,00	235,62		264,38
	DIVIDENDOS			
1322.01.0.0.00.00	500,00	235,62		264,38
	DIVIDENDOS			
1322.01.0.1.00.00	500,00	235,62		264,38
	DIVIDENDOS – PRINCIPAL			
1323.00.0.0.00.00		9.651,93	9.651,93	
	PARTICIPAÇÕES			
1323.01.0.0.00.00		9.651,93	9.651,93	
	PARTICIPAÇÕES			
1323.01.0.1.00.00		9.651,93	9.651,93	
	PARTICIPAÇÕES – PRINCIPAL			
1700.00.0.0.00.00	30.893.000,00	9.371.645,60		21.521.354,40
	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES			
1710.00.0.0.00.00	23.961.000,00	6.732.579,97		17.228.420,03
	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES			
1711.00.0.0.00.00	22.625.000,00	6.347.695,26		16.277.304,74
	TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNI			
1711.51.0.0.00.00	22.405.000,00	6.343.795,75		16.061.204,25
	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – FPM			
1711.51.1.0.00.00	20.700.000,00	6.343.795,75		14.356.204,25
	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME			
1711.51.1.1.00.00	20.700.000,00	6.343.795,75		14.356.204,25
	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME			
1711.51.2.0.00.00	1.705.000,00			1.705.000,00
	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX			
1711.51.2.1.00.00	1.705.000,00			1.705.000,00
	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS – COTAS EX			
1711.52.0.0.00.00	220.000,00	3.899,51		216.100,49
	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL			
1711.52.0.1.00.00	220.000,00	3.899,51		216.100,49
	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL			
1712.00.0.0.00.00	395.000,00	103.879,40		291.120,60
	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO			
1712.52.0.0.00.00	385.000,00	103.879,40		281.120,60
	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL			
1712.52.4.0.00.00	385.000,00	103.879,40		281.120,60
	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP			
1712.52.4.1.00.00	385.000,00	103.879,40		281.120,60
	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP – PRINCIPAL			
1712.99.0.0.00.00	10.000,00			10.000,00
	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA			
1712.99.0.1.00.00	10.000,00			10.000,00
	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE			



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 10

COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 3

TÍTULOS	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
			PARA MAIS	PARA MENOS
1713.00.0.0.00.00	COMPENSAÇÃO FINANCEIRA			
1713.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS	729.000,00	191.354,09	537.645,91
1713.50.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	575.000,00	171.342,01	403.657,99
1713.50.1.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	575.000,00	171.342,01	403.657,99
1713.50.1.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES	575.000,00	171.342,01	403.657,99
1713.51.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	139.000,00	20.012,08	118.987,92
1713.51.9.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE	139.000,00	20.012,08	118.987,92
1713.51.9.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE	139.000,00	20.012,08	118.987,92
1713.99.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE	15.000,00		15.000,00
1713.99.0.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE	15.000,00		15.000,00
1714.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIME	121.500,00	40.810,83	80.689,17
1714.50.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO	75.500,00	25.934,33	49.565,67
1714.50.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO – PRINCIPAL	75.500,00	25.934,33	49.565,67
1714.52.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO	35.000,00	10.234,50	24.765,50
1714.52.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO	35.000,00	10.234,50	24.765,50
1714.53.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	11.000,00	4.642,00	6.358,00
1714.53.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	11.000,00	4.642,00	6.358,00
1716.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	39.500,00	13.728,00	25.772,00
1716.50.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	39.500,00	13.728,00	25.772,00
1716.50.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA	39.500,00	13.728,00	25.772,00
1719.00.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	51.000,00	35.112,39	15.887,61
1719.58.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº	16.500,00	5.584,56	10.915,44
1719.58.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº	16.500,00	5.584,56	10.915,44
1719.99.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	34.500,00	29.527,83	4.972,17
1719.99.0.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD	34.500,00	29.527,83	4.972,17
1720.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E	5.942.000,00	2.370.397,14	3.571.602,86
1721.00.0.0.00.00	PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL	5.771.500,00	2.312.364,94	3.459.135,06
1721.50.0.0.00.00	COTA-PARTE DO ICMS	5.350.000,00	2.043.334,17	3.306.665,83
1721.50.0.1.00.00	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	5.350.000,00	2.043.334,17	3.306.665,83
1721.51.0.0.00.00	COTA-PARTE DO IPVA	367.500,00	180.206,27	187.293,73
1721.51.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	367.500,00	180.206,27	187.293,73
1721.52.0.0.00.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS	48.500,00	82.875,38	34.375,38
1721.52.0.1.00.00	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	48.500,00	82.875,38	34.375,38
1721.53.0.0.00.00	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	5.500,00	5.949,12	449,12
1721.53.0.1.00.00	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	5.500,00	5.949,12	449,12
1722.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO	11.000,00	1.784,95	9.215,05
1722.50.0.0.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS	11.000,00	1.725,12	9.274,88
1722.50.0.1.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS –	11.000,00	1.725,12	9.274,88
1722.51.0.0.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS –		59,83	59,83
1722.51.0.1.00.00	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS –		59,83	59,83
1723.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA	14.000,00	866,41	13.133,59



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 10

COMPARATIVO DA RECEITA ORCADADA COM A ARRECADADA

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 4

TÍTULOS	ORÇADA	ARRECADADA	DIFERENÇAS	
			PARA MAIS	PARA MENOS
1723.50.0.0.00.00	ÚNICO DE SAÚDE – SUS			
	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA	14.000,00	866,41	13.133,59
1723.50.0.1.00.00	ÚNICO DE SAÚDE – SUS			
	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA	14.000,00	866,41	13.133,59
1724.00.0.0.00.00	ÚNICO DE SAÚDE – SUS –			
	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS		2.040,00	2.040,00
	E DF E DE SUAS ENTID			
1724.51.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS		2.040,00	2.040,00
	DESTINADAS A PROGRAM			
1724.51.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS		2.040,00	2.040,00
	DESTINADAS A PROGRAM			
1729.00.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E	145.500,00	53.340,84	92.159,16
	DISTRITO FEDERAL			
1729.99.0.0.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF	145.500,00	53.340,84	92.159,16
1729.99.0.1.00.00	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF –	145.500,00	53.340,84	92.159,16
	PRINCIPAL			
1750.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES	990.000,00	268.668,49	721.331,51
	PÚBLICAS			
1751.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE	990.000,00	268.668,49	721.331,51
	MANUTENÇÃO E DESENVOL			
1751.50.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE	990.000,00	268.668,49	721.331,51
	MANUTENÇÃO E DESENVOL			
1751.50.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE	990.000,00	268.668,49	721.331,51
	MANUTENÇÃO E DESENVOL			
1900.00.0.0.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	32.500,00	4.054,49	28.445,51
1910.00.0.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E		1.941,83	1.941,83
	JUDICIAIS			
1911.00.0.0.00.00	MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E		1.941,83	1.941,83
	JUDICIAIS			
1911.01.0.0.00.00	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA		1.941,83	1.941,83
1911.01.0.1.00.00	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA		1.941,83	1.941,83
	– PRINCIPAL			
1911.01.0.2.00.00	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA			
	– MULTAS E JUROS			
1911.01.0.3.00.00	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA			
	– DÍVIDA ATIVA			
1911.01.0.4.00.00	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA			
	– DÍVIDA ATIVA – M			
1920.00.0.0.00.00	INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E		2.112,66	2.112,66
	RESSARCIMENTOS			
1922.00.0.0.00.00	RESTITUIÇÕES		2.112,66	2.112,66
1922.06.0.0.00.00	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS DE EXERCÍCIOS		2.112,66	2.112,66
	ANTERIORES			
1922.06.3.0.00.00	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIAS DE		2.112,66	2.112,66
	EXERCÍCIOS ANTERIORES			
1922.06.3.1.00.00	RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIAS DE		2.112,66	2.112,66
	EXERCÍCIOS ANTERIORES –			
1990.00.0.0.00.00	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	32.500,00		32.500,00
1999.00.0.0.00.00	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	32.500,00		32.500,00
1999.12.0.0.00.00	ENCARGOS LEGAIS PELA INSCRIÇÃO EM DÍVIDA	32.500,00		32.500,00
	ATIVA E RECEITAS DE			
1999.12.2.0.00.00	ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA	32.500,00		32.500,00
1999.12.2.1.00.00	ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA – PRINCIPAL	32.500,00		32.500,00
2000.00.0.0.00.00	RECEITAS DE CAPITAL		4.760,00	4.760,00
2400.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		4.760,00	4.760,00
2420.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO		4.760,00	4.760,00
	FEDERAL E DE SUAS E			
2422.00.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS		4.760,00	4.760,00
	E DF E DE SUAS ENTID			
2422.51.0.0.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS		4.760,00	4.760,00
	DESTINADAS A PROGRAM			
2422.51.0.1.00.00	TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO DOS ESTADOS		4.760,00	4.760,00
	DESTINADAS A PROGRAM			
91000.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DA RECEITAS CORRENTES	-5.337.200,00	-1.730.660,38	3.606.539,62
91700.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS	-5.337.200,00	-1.730.660,38	3.606.539,62
	CORRENTES			
91710.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E	-4.184.000,00	-1.269.538,86	2.914.461,14
	DE SUAS ENTIDADES			
91711.00.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DA TRANSFERÊNCIAS	-4.184.000,00	-1.269.538,86	2.914.461,14
	DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO N			
91711.51.0.0.00.00	(R) DEDUÇÕES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE	-4.140.000,00	-1.268.758,98	2.871.241,02
	PARTICIPAÇÃO DOS MUNI			



Prefeitura Municipal de Bora

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

ANEXO 10

COMPARATIVO DA RECEITA ORCADA COM A ARRECADADA

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 5

TITULOS	ORCADA	ARRECADADA	DIFERENCAS	
			PARA MAIS	PARA MENOS
91711.51.1.0.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNI	-4.140.000,00	-1.268.758,98	2.871.241,02	
91711.51.1.1.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNI	-4.140.000,00	-1.268.758,98	2.871.241,02	
91711.52.0.0.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TE	-44.000,00	-779,88	43.220,12	
91711.52.0.1.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TE	-44.000,00	-779,88	43.220,12	
91720.00.0.0.00.00 (R) DEDUCOES DA TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FED	-1.153.200,00	-461.121,52	692.078,48	
91721.00.0.0.00.00 (R) DEDUCOES DA PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRI	-1.153.200,00	-461.121,52	692.078,48	
91721.50.0.0.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO ICMS	-1.070.000,00	-408.666,76	661.333,24	
91721.50.0.1.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	-1.070.000,00	-408.666,76	661.333,24	
91721.51.0.0.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO IPVA	-73.500,00	-36.041,27	37.458,73	
91721.51.0.1.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	-73.500,00	-36.041,27	37.458,73	
91721.52.0.0.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS	-9.700,00	-16.413,49		6.713,49
91721.52.0.1.00.00 (R) DEDUCOES DA COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	-9.700,00	-16.413,49		6.713,49
TOTAL GERAL	27.004.550,00	8.307.043,53		18.697.506,47

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPALELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRAPAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

**Prefeitura Municipal de Bora**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

**A N E X O 11
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 1

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
0201 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	713.000,00	0,00	0,00	713.000,00	196.299,17	516.700,83
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	41.348,61	98.651,39
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	42.400,00	0,00	0,00	42.400,00	12.900,00	29.500,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	56.600,00	0,00	0,00	56.600,00	26.302,73	30.297,27
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA					
	83.000,00	0,00	0,00	83.000,00	23.995,20	59.004,80
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	163.000,00	0,00	0,00	163.000,00	12.004,93	150.995,07
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ					
	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	920,50	59.079,50
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	185.000,00	0,00	0,00	185.000,00	0,00	185.000,00
T O T A L D O ORGAO	1.494.000,00	0,00	0,00	1.494.000,00	313.771,14	1.180.228,86
0202 DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS						
3.1.71.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO					
	19.900,00	0,00	0,00	19.900,00	11.143,10	8.756,90
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	793.000,00	0,00	0,00	793.000,00	258.819,69	534.180,31
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	155.000,00	0,00	0,00	155.000,00	65.675,05	89.324,95
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL					

**Prefeitura Municipal de Bora**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

**ANEXO 11
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 2

COD	ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
		1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.1.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	149.100,00	0,00	0,00	149.100,00	88.186,01	60.913,99
3.2.90.21.00	JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	23.717,23	56.282,77
3.3.73.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	19.600,00	0,00	0,00	19.600,00	15.739,37	3.860,63
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	1.250,00	14.750,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO	126.000,00	0,00	0,00	126.000,00	45.392,04	80.607,96
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	22.744,34	37.255,66
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA	913.000,00	0,00	0,00	913.000,00	702.744,24	210.255,76
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	3.311,72	18.688,28
3.3.90.46.00	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO	729.000,00	0,00	0,00	729.000,00	215.319,78	513.680,22
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS	262.000,00	0,00	0,00	262.000,00	255.000,00	7.000,00
3.3.90.91.00	SENTENÇAS JUDICIAIS	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	73.356,00	11.644,00
3.3.90.92.00	DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
4.4.74.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO	100,00	0,00	0,00	100,00	5,69	94,31
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES	112.450,00	0,00	0,00	112.450,00	0,00	112.450,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE	220.588,60	0,00	0,00	220.588,60	2.760,00	217.828,60
4.6.90.71.00							

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

A N E X O 11**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 3

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA						
9.9.99.99.00	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	28.107,56	56.892,44
	RESERVA DE CONTINGÊNCIA					
	153.419,54	0,00	0,00	153.419,54	0,00	153.419,54
T O T A L D O O R G A O	4.004.158,14	0,00	0,00	4.004.158,14	1.813.271,82	2.190.886,32
0203 DEPARTAMENTO DE COMPRAS E MATERIAIS						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	43.115,52	36.884,48
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	9.789,24	4.210,76
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
T O T A L D O O R G A O	106.500,00	0,00	0,00	106.500,00	52.904,76	53.595,24
0204 DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICO						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	1.020.000,00	0,00	0,00	1.020.000,00	305.479,97	714.520,03
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	76.857,39	168.142,61
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL					
	34.200,00	0,00	0,00	34.200,00	12.342,73	21.857,27
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	1.284.000,00	0,00	0,00	1.284.000,00		883.301,19

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

A N E X O 11**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 4

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
					400.698,81	
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	374.785,08	275.214,92
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	600.000,00	2.350.000,00	0,00	2.950.000,00	0,00	2.950.000,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	409.280,00	0,00	0,00	409.280,00	0,00	409.280,00
T O T A L D O ORGAO	4.270.480,00	2.350.000,00	0,00	6.620.480,00	1.170.163,98	5.450.316,02
0205 DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	1.981.000,00	0,00	0,00	1.981.000,00	647.808,71	1.333.191,29
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	471.000,00	0,00	0,00	471.000,00	169.385,96	301.614,04
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL					
	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	13.621,28	4.378,72
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	1.550,00	7.450,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	1.002.500,00	2.040,00	0,00	1.004.540,00	334.437,48	670.102,52
3.3.90.31.00	PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA					
	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	579.024,00	0,00	0,00	579.024,00	286.713,57	292.310,43
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ					
	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	14.153,32	10.846,68

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

A N E X O 11**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 5

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.3.90.46.00	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO 643.500,00	0,00	0,00	643.500,00	182.109,42	461.390,58
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS 5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.3.90.93.00	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES 4.500,00	4.451,29	0,00	8.951,29	3.243,87	5.707,42
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES 1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE 1.045.064,31	4.760,00	0,00	1.049.824,31	34.604,85	1.015.219,46
T O T A L D O ORGAO	5.796.588,31	11.251,29	0,00	5.807.839,60	1.687.628,46	4.120.211,14
0206 DEPARTAMENTO DE ESPORTES, LAZER E TURISMO						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL 20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	7.072,00	12.928,00
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS 4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.719,62	2.280,38
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO 103.502,17	0,00	0,00	103.502,17	27.352,46	76.149,71
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA 1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA 1.078.300,00	0,00	0,00	1.078.300,00	1.071.503,27	6.796,73
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE 12.480,00	0,00	0,00	12.480,00	12.480,00	0,00
T O T A L D O ORGAO	1.219.282,17	0,00	0,00	1.219.282,17	1.120.127,35	99.154,82
0207 DEPARTAMENTO DE SAUDE						
3.1.71.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO 33.800,00	0,00	0,00	33.800,00		123,51

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

A N E X O 11**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 6

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL				33.676,49	
	1.536.000,00	0,00	0,00	1.536.000,00	515.806,51	1.020.193,49
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	353.000,00	0,00	0,00	353.000,00	154.218,62	198.781,38
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL					
	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	89.461,19	60.538,81
3.3.73.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO					
	11.100,00	0,00	0,00	11.100,00	11.100,00	0,00
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	45.450,00	114.550,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	655.000,00	214.333,60	0,00	869.333,60	256.334,62	612.998,98
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA					
	818.760,00	325.129,92	0,00	1.143.889,92	549.454,17	594.435,75
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	899.200,00	213.736,96	0,00	1.112.936,96	671.493,43	441.443,53
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ					
	79.000,00	0,00	0,00	79.000,00	29.891,10	49.108,90
3.3.90.46.00	AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO					
	457.000,00	0,00	0,00	457.000,00	136.340,17	320.659,83
3.3.90.47.00	OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS					
	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
4.4.74.70.00	RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO					
	100,00	0,00	0,00	100,00	57,07	42,93
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	1.124.837,38	255.000,00	0,00	1.379.837,38	5.953,49	1.373.883,89
T O T A L D O O R G A O	6.352.797,38	1.008.200,48	0,00	7.360.997,86	2.499.236,86	4.861.761,00

0208 DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

**ANEXO 11
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 7

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	380.000,00	0,00	0,00	380.000,00	135.667,86	244.332,14
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	83.000,00	0,00	0,00	83.000,00	32.257,80	50.742,20
3.1.90.16.00	OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.50.43.00	SUBVENÇÕES SOCIAIS					
	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	7.950,00	50,00
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	950,00	4.050,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	95.500,00	61.924,08	0,00	157.424,08	29.745,21	127.678,87
3.3.90.32.00	MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA					
	231.000,00	0,00	0,00	231.000,00	186.754,00	44.246,00
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	197.000,00	39.580,55	0,00	236.580,55	140.446,95	96.133,60
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ					
	14.100,00	0,00	0,00	14.100,00	5.207,28	8.892,72
4.4.90.51.00	OBRAS E INSTALAÇÕES					
	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	391.000,00	0,00	0,00	391.000,00	0,00	391.000,00
T O T A L D O O R G A O	1.460.600,00	101.504,63	0,00	1.562.104,63	538.979,10	1.023.125,53
0209 DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	51.242,48	43.757,52
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	13.459,12	8.540,88
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					

**Prefeitura Municipal de Bora**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balanço Exercício: 2026

A N E X O 11**COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA****ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Página 8

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	800,00	2.200,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	2.522,42	67.477,58
3.3.90.36.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA					
	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	97.000,00	0,00	0,00	97.000,00	49.913,60	47.086,40
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
T O T A L D O O R G A O	298.000,00	0,00	0,00	298.000,00	117.937,62	180.062,38
0210 DEP.TECNOLOGIA DA INFOR. E COMUNICAÇÃO						
3.1.90.11.00	VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL					
	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	42.897,95	67.102,05
3.1.90.13.00	OBRIGAÇÕES PATRONAIS					
	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	9.739,90	16.260,10
3.3.90.14.00	DIÁRIAS - CIVIL					
	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
3.3.90.30.00	MATERIAL DE CONSUMO					
	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	5.360,00	44.640,00
3.3.90.39.00	OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA					
	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	9.161,00	30.839,00
3.3.90.40.00	SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PJ					
	359.744,00	0,00	0,00	359.744,00	264.709,35	95.034,65
4.4.90.52.00	EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE					
	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	4.600,00	55.400,00
T O T A L D O O R G A O	651.744,00	0,00	0,00	651.744,00	336.468,20	315.275,80
T O T A L O R C A M E N T A R I O	25.654.150,00	3.470.956,40	0,00	29.125.106,40	9.650.489,29	19.474.617,11



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

A N E X O 11
COMPARATIVO DA DESPESA AUTORIZADA COM A REALIZADA
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 9

COD ESPECIFICACAO	CREDITO ORC E SUPLEMENT	CREDITO ESP E EXTRA	REALOCAÇÃO/ ALTERAÇÃO DE QDD	TOTAL	REALIZADA	DIFERENCAS
-------------------	----------------------------	------------------------	---------------------------------	-------	-----------	------------

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL





Prefeitura Municipal de Bora
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL (a)	PREVISÃO ATUALIZADA (b)	RECEITAS REALIZADAS (c)	SALDO d = (c-b)
RECEITAS CORRENTES(I)	27.004.550,00	27.004.550,00	8.302.283,53	-18.702.266,47
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	994.650,00	994.650,00	384.854,30	-609.795,70
Impostos	989.650,00	989.650,00	379.579,09	-610.070,91
Taxas	5.000,00	5.000,00	5.275,21	275,21
RECEITA PATRIMONIAL	421.600,00	421.600,00	272.389,52	-149.210,48
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	13.100,00	13.100,00	0,00	-13.100,00
Valores Mobiliários	408.500,00	408.500,00	272.389,52	-136.110,48
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	25.555.800,00	25.555.800,00	7.640.985,22	-17.914.814,78
Transferências da União e de suas Entidades	19.777.000,00	19.777.000,00	5.463.041,11	-14.313.958,89
Transferências do Estado e de suas Entidades	4.788.800,00	4.788.800,00	1.909.275,62	-2.879.524,38
Transferências de Outras Instituições Públicas	990.000,00	990.000,00	268.668,49	-721.331,51
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	32.500,00	32.500,00	4.054,49	-28.445,51
Multas administrativas, contratuais e judiciais	0,00	0,00	1.941,83	1.941,83
Indenizações, Restituições e ressarcimentos	0,00	0,00	2.112,66	2.112,66
Demais Receitas Correntes	32.500,00	32.500,00	0,00	-32.500,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	4.760,00	4.760,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	0,00	0,00	4.760,00	4.760,00
Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	0,00	0,00	4.760,00	4.760,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (III)=(I+II)	27.004.550,00	27.004.550,00	8.307.043,53	-18.697.506,47
REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM FINANCIAMENTO (V) = (III+IV)	27.004.550,00	27.004.550,00	8.307.043,53	-18.697.506,47
DÉFICIT (VI)	0,00	0,00	1.343.445,76	0,00
TOTAL (VII) = (V+VI)	27.004.550,00	27.004.550,00	9.650.489,29	-18.697.506,47
SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	620.956,40	618.916,40	0,00
(UTILIZADOS PARA CRÉDITO ADICIONAIS)	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00
Superávit Financeiro	0,00	618.916,40	618.916,40	0,00
Reabertura de Créditos Adicionais	0,00	2.040,00	0,00	0,00

LUIZ CARLOS RODRIGUES
 PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
 TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
 SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
ANEXO 12 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 2

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (e)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (f)	DESPESAS EMPENHADAS (g)	DESPESAS LIQUIDADAS (h)	DESPESAS PAGAS (i)	SALDO DA DOTAÇÃO (j)=(f-g)
DESPESAS CORRENTES (VIII)	20.568.469,71	22.005.026,57	9.561.920,63	7.381.621,11	6.721.455,29	12.443.105,94
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.629.800,00	8.648.000,00	3.027.091,97	3.002.795,87	2.753.731,76	5.620.908,03
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	80.000,00	80.000,00	23.717,23	23.717,23	23.717,23	56.282,77
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.858.669,71	13.277.026,57	6.511.111,43	4.355.108,01	3.944.006,30	6.765.915,14
DESPESAS DE CAPITAL (IX)	4.345.420,29	6.966.660,29	88.568,66	87.215,17	82.607,32	6.878.091,63
INVESTIMENTOS	4.260.420,29	6.881.660,29	60.461,10	59.107,61	54.499,76	6.821.199,19
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	85.000,00	85.000,00	28.107,56	28.107,56	28.107,56	56.892,44
RESERVA DE CONTINGÊNCIA(X)	440.660,00	153.419,54	0,00	0,00	0,00	153.419,54
SUBTOTAL DAS DESPESAS (XI)=(VIII+IV+X)	25.354.550,00	29.125.106,40	9.650.489,29	7.468.836,28	6.804.062,61	19.474.617,11
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANCIAMENTO (XII)	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
DÍVIDA MOBILIÁRIA	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
Amortização da Dívida Externa	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
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (XIII)=(XI+XII)	25.354.550,00	29.125.106,40	9.650.489,29	7.468.836,28	6.804.062,61	19.474.617,11
SUPERÁVIT (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XV)=(XIII + XIV)	25.354.550,00	29.125.106,40	9.650.489,29	7.468.836,28	6.804.062,61	19.474.617,11
RESERVA DO RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	INSCRITOS		LIQUIDADOS (c)	PAGOS (d)	CANCELADOS (e)	SALDO (f)=(a+b-d-e)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO				
	(a)	(b)				
DESPESAS CORRENTES	599.795,32	0,00	354.668,40	354.668,40	38.549,08	206.577,84
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	599.795,32	0,00	354.668,40	354.668,40	38.549,08	206.577,84
DESPESAS DE CAPITAL	4.747.989,91	0,00	589.030,76	589.030,76	0,00	4.158.959,15
INVESTIMENTOS	4.747.989,91	0,00	589.030,76	589.030,76	0,00	4.158.959,15
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	5.347.785,23	0,00	943.699,16	943.699,16	38.549,08	4.365.536,99

QUADRO DA EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR PROCESSADOS

RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	INSCRITOS		PAGOS (C)	CANCELADOS (d)	SALDO (JAN A ABR 2026)
	EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO			
	(a)	(b)			
DESPESAS CORRENTES	202.551,92	0,00	202.551,92	0,00	0,00
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	44.421,80	0,00	44.421,80	0,00	0,00
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	158.130,12	0,00	158.130,12	0,00	0,00
DESPESAS DE CAPITAL	9.706,50	0,00	9.706,50	0,00	0,00
INVESTIMENTOS	9.706,50	0,00	9.706,50	0,00	0,00
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	212.258,42	0,00	212.258,42	0,00	0,00

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 1

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

ABRIL(30/04/2026)

RECEITA		DESPESA	
TÍTULOS	VALOR	TÍTULOS	VALOR
RECEITA ORÇAMENTÁRIA	8.307.043,53	DESPESA ORÇAMENTÁRIA	9.650.489,29
Ordinária	9.347.902,37	Ordinária	5.013.798,98
Vinculada	-1.040.858,84	Vinculada	4.636.690,31
CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	6.482,09	ALIENAÇÃO DE BENS	5.953,49
EDUCAÇÃO	394.806,03	EDUCAÇÃO	1.590.783,48
SAÚDE	221.525,63	SAÚDE	2.488.891,31
ASSISTÊNCIA SOCIAL	17.630,57	ASSISTÊNCIA SOCIAL	519.004,10
CONVÊNIOS COM RECURSOS ORDINÁRIOS	49.357,22	CONVÊNIOS COM RECURSOS ORDINÁRIOS	15.640,87
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-1.730.660,38	TRANSFERÊNCIAS ESPECIAIS DA UNIÃO OU ESTADO	16.417,06
EXTRA-ORÇAMENTARIA(218810000)	7.254.760,68	TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS CONCEDIDAS	883.600,00
RESTOS A PAGAR (INSCRIÇÃO)	2.846.426,68	REPASSE CONCEDIDO	883.600,00
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	2.181.653,01	EXTRA-ORÇAMENTARIA(218810000)	5.626.594,25
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS - INSCRIÇÃO NO EXERCÍCIO	664.773,67	RESTOS A PAGAR (Liquidados no período)	1.155.957,58
DEPÓSITOS	1.597.152,09	RESTOS A PAGAR PROCESSADO E PAGO	212.258,42
PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	4.440,88	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADO LIQUIDADADO E PAGO	943.699,16
OUTROS DEPÓSITOS (F)	1.337.137,46	DEPÓSITOS	1.689.040,59
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	255.573,75	PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	4.440,88
OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.811.181,91	OUTROS DEPÓSITOS (F)	1.508.244,03
Conforme Anexo 13-A	2.811.181,91	CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	176.355,68
SALDOS DO EXERC. ANTERIOR	7.188.262,63	OUTRAS MOVIMENTAÇÕES EXTRA-ORÇAMENTÁRIAS	2.781.596,08
DISPONÍVEL	7.188.262,63	Conforme Anexo 13-A	2.781.596,08
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS (F)	6.832.582,65	SALDOS P/O EXERC. SEGUINTE	6.589.383,30
CONSIGNAÇÕES	339.999,94	DISPONÍVEL	6.589.383,30
AÇÕES (P)	15.680,04	BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS (F)	6.488.293,03
TOTAL	22.750.066,84	CONSIGNAÇÕES	85.410,23
		AÇÕES (P)	15.680,04
		TOTAL	22.750.066,84



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

ANEXO 13 - BALANÇO FINANCEIRO

ABRIL(30/04/2026)

RECEITA		DESPESA	
TITULOS	VALOR	TITULOS	VALOR

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Página 1

ANEXO 13A - Demonst. das contas de receita e despesa que constituem o Título de "Diversas Contas" do Balanço Financeiro

ABRIL(30/04/2026)

TÍTULOS	MOVIMENTO DO PERÍODO		RESULTADO DO PERÍODO	
	DÉBITO	CRÉDITO	RECEITA	DESPESA
ATIVO CIRCULANTE	1.092.699,57	1.102.450,86	9.751,29	0,00
CRÉDITOS A CURTO PRAZO	305,99	305,99	0,00	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO	124.976,88	134.728,17	9.751,29	0,00
ESTOQUES	967.416,70	967.416,70	0,00	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE	1.482.234,30	865.219,28	634,90	617.649,92
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO	661,96	1.296,86	634,90	0,00
INVESTIMENTOS	71.721,72	0,00	0,00	71.721,72
IMOBILIZADO	1.409.850,62	863.922,42	0,00	545.928,20
PASSIVO CIRCULANTE	7.122.920,57	5.977.462,32	242.382,90	1.387.841,15
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAZ	2.841.104,60	2.816.808,50	0,00	24.296,10
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO	75.542,02	119.442,22	43.900,20	0,00
FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO	3.441.332,79	2.077.787,74	0,00	1.363.545,05
OBRIGAÇÕES FISCAIS A CURTO PRAZO/TRANSFERÊNCIAS	94.035,73	94.035,73	0,00	0,00
ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO	670.905,43	869.388,13	198.482,70	0,00
PASSIVO NÃO-CIRCULANTE	799.884,29	687.022,02	0,00	112.862,27
OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAZ	771.776,73	687.022,02	0,00	84.754,71
EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO	28.107,56	0,00	0,00	28.107,56
PATRIMÔNIO LÍQUIDO	45.434.118,94	45.530.368,94	96.250,00	0,00
VARIAÇÃO PATRIMONIAL DIMINUTIVA	669.669,48	6.426,74	0,00	663.242,74
VARIAÇÃO PATRIMONIAL AUMENTATIVA	1.860,85	2.464.023,67	2.462.162,82	0,00
TOTAL	56.603.388,00	56.632.973,83	2.811.181,91	2.781.596,08

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		6.727.333,68	7.335.964,30	PASSIVO CIRCULANTE		1.059.956,01	606.833,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.573.703,26	7.172.582,59	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A CURTO PRAZO		249.064,11	44.421,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.488.293,03	6.832.582,65	PESSOAL A PAGAR		84.754,71	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS (F)	F	6.488.293,03	6.832.582,65	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	F	84.754,71	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUIVEIS E VINCULADOS		85.410,23	339.999,94	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		164.309,40	44.421,80
CONSIGNAÇÕES	F	85.410,23	339.999,94	FGTS	F	49.954,90	16.922,45
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		49.824,01	59.575,30	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR	F	114.354,50	27.499,35
ADIANTAMENTOS CONCEDIDOS		24.834,54	5.000,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		43.900,20	0,00
SUPRIMENTO DE FUNDOS (P)	P	24.834,54	5.000,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO - INTERNO		43.900,20	0,00
DEPÓSITOS RESTITUIVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER		898,68	898,68	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS (P)	P	43.900,20	0,00
DEPÓSITOS JUDICIAIS	F	898,68	898,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		265.822,26	167.836,62
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		24.090,79	53.676,62	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZO		265.822,26	167.836,62
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO	F	24.090,79	53.676,62	FORNECEDORES NACIONAIS	F	265.822,26	167.836,62
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		15.680,04	15.680,04	DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		501.169,44	394.575,24
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		15.680,04	15.680,04	VALORES RESTITUIVEIS		302.686,74	394.575,24
AÇÕES	P	15.680,04	15.680,04	DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS	F	203.304,58	374.411,15
ESTOQUES		88.126,37	88.126,37	CONSIGNAÇÕES (F)	F	99.344,66	20.126,59
ALMOXARIFADO		88.126,37	88.126,37	CONSIGNAÇÕES (F)	F	37,50	37,50
MATERIAL DE CONSUMO (P)	P	14.489,51	14.489,51	OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		198.482,70	0,00
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)	P	19.378,36	19.378,36	INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES	F	149.837,30	0,00
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES (P)	P	47.272,36	47.272,36	DIÁRIAS A PAGAR (F)	F	50,00	0,00
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)	P	6.986,14	6.986,14	CONSÓRCIOS A PAGAR (F)	F	48.595,40	0,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		12.371.019,20	11.754.004,18	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		897.156,73	1.010.019,00
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		165.761,80	166.396,70	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS A PAGAR A LONGO PRAZO		538.784,93	623.539,64
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		165.761,80	166.396,70	PESSOAL A PAGAR		538.784,93	623.539,64
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA	P	165.761,80	166.396,70	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL	P	538.784,93	0,00
INVESTIMENTOS		71.721,72	0,00	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO	P	0,00	623.539,64
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		71.721,72	0,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		358.371,80	386.479,36
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATRIMONIAL	P	71.721,72	0,00	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		358.371,80	386.479,36
IMOBILIZADO		12.133.535,68	11.587.607,48	FINANCIAMENTOS INTERNOS	P	358.371,80	386.479,36
BENS MÓVEIS		6.907.288,88	6.692.769,96	TOTAL PASSIVO		1.957.112,74	1.616.852,66
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS	P	1.203.227,88	1.178.932,36				
BENS DE INFORMÁTICA	P	546.157,66	546.157,66	PATRIMÔNIO LÍQUIDO			
MÓVEIS E UTENSÍLIOS	P	435.547,07	404.812,35	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO	P	154.100,95	108.400,43	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		17.141.240,14	17.473.115,82



Prefeitura Municipal de Bora
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 2

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

A) QUADRO PRINCIPAL

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
VEÍCULOS	P	4.563.069,33	4.454.467,16	PATRIMÔNIO SOCIAL E CAPITAL SOCIAL		245,31	245,31
DEMAIS BENS MÓVEIS	P	5.185,99	0,00	PATRIMÔNIO SOCIAL		245,31	245,31
BENS IMÓVEIS		6.635.357,28	6.091.287,43	PATRIMÔNIO SOCIAL - CONSOLIDAÇÃO		245,31	245,31
BENS DE USO ESPECIAL	P	6.472.357,28	5.928.287,43	DEMAIS RESERVAS		96.250,00	0,00
BENS DOMINICAIS	P	163.000,00	163.000,00	RESERVA DE REAVALIAÇÃO		96.250,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.409.110,48	-1.196.449,91	REAVALIAÇÃO DE BENS IMÓVEIS		96.250,00	0,00
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS	P	-844.975,26	-699.394,49	RESULTADOS ACUMULADOS		17.044.744,83	17.472.870,51
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS	P	-564.135,22	-497.055,42	SUPERÁVITS OU DÉFICITS ACUMULADOS		17.044.744,83	17.472.870,51
TOTAL		19.098.352,88	19.089.968,48	SUPERÁVITS OU DÉFICITS DO EXERCÍCIO		-428.125,68	2.476.690,44
				SUPERÁVITS OU DÉFICITS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		17.472.870,51	14.932.612,75
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	177.641,98
				AJUSTES DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	-114.074,66
				TOTAL PATRIMÔNIO LÍQUIDO		17.141.240,14	17.473.115,82
				TOTAL		19.098.352,88	19.089.968,48

 LUIZ CARLOS RODRIGUES
 PREFEITO MUNICIPAL

 ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
 TESOUREIRA

 PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
 SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
BALANÇO PATRIMONIAL
ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 3

B) QUADRO DOS ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO FINANCEIRO		6.598.692,73	7.227.157,89	PASSIVO FINANCEIRO (1.016.055,81)+RP não Proc.(6.498.594,60)		7.514.650,41	5.954.618,89
ATIVO PERMANENTE		12.499.660,15	11.862.810,59	PASSIVO PERMANENTE		941.056,93	1.010.019,00
				SALDO PATRIMONIAL		10.642.645,54	12.125.330,59

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL
ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 4

C) QUADRO DAS CONTAS DE COMPENSAÇÃO (CONTROLE)

ESPECIFICAÇÃO				ESPECIFICAÇÃO			
SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS (811xxx e 8994201)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	SALDOS DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS (Contas do Grupo 812xx)	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATOS POTENCIAIS ATIVO		4.749.348,86	4.729.548,86	ATOS POTENCIAIS PASSIVO		8.932.321,16	7.900.596,34
DIREITOS CONVENIADOS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		4.729.548,86	4.729.548,86	OBRIGAÇÕES CONVENIADAS E OUTROS INSTRUMENTOS CONGÊNERES		223.141,52	215.191,52
DIREITOS CONTRATUAIS		19.800,00	0,00	OBRIGAÇÕES CONTRATUAIS		8.709.179,64	7.685.404,82
TOTAL		4.749.348,86	4.729.548,86	TOTAL		8.932.321,16	7.900.596,34

 LUIZ CARLOS RODRIGUES
 PREFEITO MUNICIPAL

 ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
 TESOUREIRA

 PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
 SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
ANEXO 14A - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO FINANCEIRO

Exercício de 2026

ABRIL(30/04/2026)

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		6.598.692,73	7.227.157,89	PASSIVO CIRCULANTE		1.016.055,81	606.833,66
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA		6.573.703,26	7.172.582,59	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAIS		249.064,11	44.421,80
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA EM MOEDA NACIONAL		6.488.293,03	6.832.582,65	PESSOAL A PAGAR		84.754,71	0,00
BANCOS CONTA MOVIMENTO - DEMAIS CONTAS (F)		6.488.293,03	6.832.582,65	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL		84.754,71	0,00
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA - VALORES RESTITUÍVEIS E VIN		85.410,23	339.999,94	ENCARGOS SOCIAIS A PAGAR		164.309,40	44.421,80
CONSIGNAÇÕES		85.410,23	339.999,94	CONTRIBUIÇÕES AO RGPS A PAGAR		114.354,50	27.499,35
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		24.989,47	54.575,30	FGTS		49.954,90	16.922,45
DEPÓSITOS RESTITUÍVEIS E VALORES VINCULADOS - A RECEBER		898,68	898,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR A CURTO PRAZO		265.822,26	167.836,62
DEPÓSITOS JUDICIAIS		898,68	898,68	FORNECEDORES E CONTAS A PAGAR NACIONAIS A CURTO PRAZ		265.822,26	167.836,62
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES A CURTO PRAZO		24.090,79	53.676,62	FORNECEDORES NACIONAIS		265.822,26	167.836,62
OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO		24.090,79	53.676,62	ADIANTAMENTO DE CLIENTES E DEMAIS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		501.169,44	394.575,24
TOTAL		6.598.692,73	7.227.157,89	VALORES RESTITUÍVEIS		302.686,74	394.575,24
				CONSIGNAÇÕES (F)		99.344,66	20.126,59
				CONSIGNAÇÕES (F)		37,50	37,50
				DEPÓSITOS NÃO JUDICIAIS		203.304,58	374.411,15
				OUTRAS OBRIGAÇÕES A CURTO PRAZO		198.482,70	0,00
				INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		149.837,30	0,00
				DIÁRIAS A PAGAR (F)		50,00	0,00
				CONSÓRCIOS A PAGAR (F)		48.595,40	0,00
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR		6.498.594,60	5.347.785,23
				EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		6.498.594,60	5.347.785,23
				RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		6.498.594,60	5.347.785,23
				RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS A LIQUIDAR		6.498.594,60	5.347.785,23
				TOTAL		7.514.650,41	5.954.618,89

 LUIZ CARLOS RODRIGUES
 PREFEITO MUNICIPAL

 ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
 TESOUREIRA

 PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
 SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Borá
ANEXO 14B - BALANÇO PATRIMONIAL
DEMONSTRATIVO DAS CONTAS ANALITICAS DO ATIVO E PASSIVO PERMANENTE

Exercício de 2026

ABRIL(30/04/2026)

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

ATIVO				PASSIVO			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
ATIVO CIRCULANTE		128.640,95	108.806,41	PASSIVO CIRCULANTE		43.900,20	0,00
DEMAIS CRÉDITOS E VALORES A CURTO PRAZO		24.834,54	5.000,00	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A CURTO PRAZO		43.900,20	0,00
ADIANTEMENTOS CONCEDIDOS		24.834,54	5.000,00	JUROS E ENCARGOS A PAGAR DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAME		43.900,20	0,00
SUPRIMENTO DE FUNDOS (P)		24.834,54	5.000,00	JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMENTOS INTERNOS (P)		43.900,20	0,00
INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES TEMPORÁRIAS A CURTO PRAZO		15.680,04	15.680,04	PASSIVO NÃO-CIRCULANTE		897.156,73	1.010.019,00
TÍTULOS E VALORES MOBILIÁRIOS		15.680,04	15.680,04	OBRIGAÇÕES TRABALHISTAS, PREVIDENCIÁRIAS E ASSISTENCIAI		538.784,93	623.539,64
AÇÕES		15.680,04	15.680,04	PESSOAL A PAGAR		538.784,93	623.539,64
ESTOQUES		88.126,37	88.126,37	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL		538.784,93	0,00
ALMOXARIFADO		88.126,37	88.126,37	PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO		0,00	623.539,64
MATERIAL DE CONSUMO (P)		14.489,51	14.489,51	EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO		358.371,80	386.479,36
GÊNEROS ALIMENTÍCIOS (P)		19.378,36	19.378,36	FINANCIAMENTOS A LONGO PRAZO - INTERNO		358.371,80	386.479,36
MEDICAMENTOS E MATERIAIS HOSPITALARES (P)		47.272,36	47.272,36	FINANCIAMENTOS INTERNOS		358.371,80	386.479,36
MATERIAL DE EXPEDIENTE (P)		6.986,14	6.986,14	TOTAL		941.056,93	1.010.019,00
ATIVO NÃO-CIRCULANTE		12.371.019,20	11.754.004,18				
ATIVO REALIZÁVEL A LONGO PRAZO		165.761,80	166.396,70				
CRÉDITOS A LONGO PRAZO		165.761,80	166.396,70				
DÍVIDA ATIVA TRIBUTÁRIA		165.761,80	166.396,70				
INVESTIMENTOS		71.721,72	0,00				
PARTICIPAÇÕES PERMANENTES		71.721,72	0,00				
PARTICIPAÇÕES AVALIADAS PELO MÉTODO DE EQUIVALÊNCIA PATR		71.721,72	0,00				
IMOBILIZADO		12.133.535,68	11.587.607,48				
BENS MÓVEIS		6.907.288,88	6.692.769,96				
BENS DE INFORMÁTICA		546.157,66	546.157,66				
MÓVEIS E UTENSÍLIOS		435.547,07	404.812,35				
MATERIAIS CULTURAIS, EDUCACIONAIS E DE COMUNICAÇÃO		154.100,95	108.400,43				
VEÍCULOS		4.563.069,33	4.454.467,16				
DEMAIS BENS MÓVEIS		5.185,99	0,00				
MÁQUINAS, APARELHOS, EQUIPAMENTOS E FERRAMENTAS		1.203.227,88	1.178.932,36				
BENS IMÓVEIS		6.635.357,28	6.091.287,43				
BENS DE USO ESPECIAL		6.472.357,28	5.928.287,43				
BENS DOMINICAIS		163.000,00	163.000,00				
(-) DEPRECIÇÃO, EXAUSTÃO E AMORTIZAÇÃO ACUMULADAS		-1.409.110,48	-1.196.449,91				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS IMÓVEIS		-564.135,22	-497.055,42				
(-) DEPRECIÇÃO ACUMULADA - BENS MÓVEIS		-844.975,26	-699.394,49				
TOTAL		12.499.660,15	11.862.810,59				

LUIZ CARLOS RODRIGUES
 PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
 TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
 SUPERVISOR GERAL

**Prefeitura Municipal de Borá****ANEXO 14 - BALANÇO PATRIMONIAL****D) QUADRO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL**

ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

D) QUADRO DO SUPERAVIT / DEFICIT FINANCEIRO

DESTINAÇÃO DE RECURSOS (Contas 82111XXXX)		SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO	
		ATUAL	EXERC. ANTERIOR
00	ORDINÁRIO	2.338.599,83	4.227.925,63
01	VINCULADO	-3.254.557,51	-2.955.386,63
100	GERAL TOTAL	34.434,87	4.351,29
130	CIDE-CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍ	18.125,06	11.702,45
190	MOVIMENTAÇÕES EXTRAORÇAMENTÁRIAS	-192.286,77	0,00
200	EDUCAÇÃO	-3.678.937,70	-3.753.003,93
210	EDUCAÇÃO INFANTIL	17,68	17,02
261	EDUCAÇÃO - FUNDEB - MAGISTÉRIO / Profiss	6.120,50	0,00
282	RECURSOS DO SALÁRIO EDUCAÇÃO - ENSINO FU	22.659,71	166,49
285	RECURSOS DO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENT	-617,81	0,00
288	RECURSOS DO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO A	4.642,00	0,00
301	ATENÇÃO BÁSICA	181.829,70	145.621,37
310	SAÚDE-GERAL	123.281,93	118.605,80
313	Transferências do Governo Federal destin	12.399,01	0,00
350	BLOCO DE CUSTEIO DAS AÇÕES E SERVIÇOS PÚ	-43.630,71	225.129,92
370	GRUPO DA ASSISTÊNCIA FINANCEIRA COMPLEME	-23.851,46	7.838,82
500	ASSISTÊNCIA SOCIAL	90.891,56	107.056,58
510	ASSISTÊNCIA SOCIAL-GERAL	15.394,32	0,00
800	TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO DECORRENTES DE E	32.170,60	27.064,87
801	TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO DECORRENTES DE	150.000,00	150.062,69
804	TRANSF.MUNIC.EMENDA PARLAMENTAR INDIVID.	-7.200,00	0,00
TOTAL		-915.957,68	1.272.539,00

 LUIZ CARLOS RODRIGUES
 PREFEITO MUNICIPAL

 ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
 TESOUREIRA

 PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
 SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Borá
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS							
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS				VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior	ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		383.912,43	1.177.449,49	PESSOAL E ENCARGOS		3.521.049,46	9.254.386,47
IMPOSTOS		379.014,54	1.151.950,94	REMUNERAÇÃO A PESSOAL		2.946.606,00	7.541.372,53
TAXAS		4.897,89	25.498,55	ENCARGOS PATRONAIS		574.443,46	1.654.966,58
EXPLORAÇÃO E VENDA DE BENS, SERVIÇOS E DIREITOS		0,00	1.000,00	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS - PESSOAL E ENCARGOS		0,00	58.047,36
EXPLORAÇÃO DE BENS E DIREITOS E PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		0,00	1.000,00	USO DE BENS, SERVIÇOS E CONSUMO DE CAPITAL FIXO		4.795.829,28	12.928.786,98
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS FINANCEIRAS		262.808,94	589.855,20	USO DE MATERIAL DE CONSUMO		1.760.542,96	5.137.290,72
JUROS E ENCARGOS DE MORA		306,97	12.444,88	SERVIÇOS		2.822.625,75	7.171.055,24
REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS E APLICAÇÕES FINANCEIRAS		262.501,97	577.410,32	DEPRECIÇÃO, AMORTIZAÇÃO E EXAUSTÃO		212.660,57	620.441,02
TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		9.486.918,76	30.048.567,24	VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS FINANCEIRAS		70.013,31	702.280,39
TRANSFERÊNCIAS INTRA GOVERNAMENTAIS		0,00	163.604,14	JUROS E ENCARGOS DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		67.617,43	81.168,87
TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		9.376.405,60	29.884.963,10	OBTIDOS			
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES RECEBIDAS		110.513,16	0,00	JUROS E ENCARGOS DE MORA		2.395,88	87.362,00
VALORIZAÇÃO E GANHOS COM ATIVOS		0,00	340.261,51	VARIAÇÕES MONETÁRIAS E CAMBIAIS		0,00	533.749,52
REAVALIAÇÃO DE ATIVOS		0,00	96.250,00	TRANSFERÊNCIAS E DELEGAÇÕES CONCEDIDAS		2.616.910,38	6.036.331,65
GANHOS COM ALIENAÇÃO		0,00	8.059,93	TRANSFERÊNCIAS INTRAGOVERNAMENTAIS		883.600,00	1.245.000,00
GANHOS COM INCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	235.951,30	TRANSFERÊNCIAS INTER GOVERNAMENTAIS		1.730.660,38	4.784.706,65
GANHOS COM DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	0,28	TRANSFERÊNCIAS A INSTITUIÇÕES PRIVADAS		2.650,00	6.625,00
OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		635.566,22	316.506,88	DESVALORIZAÇÃO E PERDA DE ATIVOS E INCORPORAÇÃO DE PASSIVOS		0,00	750.453,06
RESULTADO POSITIVO DE PARTICIPAÇÕES		9.887,55	219,94	REAVALIAÇÃO, REDUÇÃO A VALOR RECUPERÁVEL E AJUSTE PARA PERDAS		0,00	409.811,08
DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS		625.678,67	316.286,94	DESINCORPORAÇÃO DE ATIVOS		0,00	340.641,98
TOTAL DAS VARIAÇÕES AUMENTATIVAS		10.769.206,35	32.473.640,32	TRIBUTARIAS		94.035,73	254.995,86
RESULTADO PATRIMONIAL (DÉFICIT)		428.125,68	0,00	CONTRIBUIÇÕES		94.035,73	254.995,86
TOTAL		11.197.332,03	32.473.640,32	OUTRAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		99.493,87	69.715,47
				RESULTADO NEGATIVO DE PARTICIPAÇÕES		0,00	60.314,97
				DIVERSAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS		99.493,87	9.400,50
				TOTAL DAS VARIAÇÕES DIMINUTIVAS		11.197.332,03	29.996.949,88
				RESULTADO PATRIMONIAL (SUPERÁVIT)		0,00	2.476.690,44
				TOTAL		11.197.332,03	32.473.640,32

LUIZ CARLOS RODRIGUES
 PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
 TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
 SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
ANEXO 15 - VARIAÇÕES PATRIMONIAIS
ABRIL(30/04/2026)

Exercício de 2026

Pág.: 2

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS (DECORRENTES DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA)			
ESPECIFICAÇÃO	Nota	Exercício Atual	Exercício Anterior
INCORPORAÇÃO DE ATIVO		648.138,37	935.678,58
INVESTIMENTOS		648.138,37	935.678,58
DESINCORPORAÇÃO DE PASSIVO		28.107,56	84.322,68
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA		28.107,56	84.322,68
DESINCORPORAÇÃO DE ATIVO		0,00	42.880,00
ALIENAÇÃO DE BENS/AMORTIZAÇÃO DE EMPRESTIMOS(RECEITAS)		0,00	42.880,00

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
Anexo 16 - Demonstrativo da Dívida Fundada
ABRIL(30/04/2026)
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Exercício de 2026

Pág.: 1

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR EM CIRCULAÇÃO	MOVIMENTO DO EXERCÍCIO			SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		EMIÇÃO	COR. MONET.	RESGATE/AMORTIZ	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNA					
FINANCIAMENTOS DO ATIVO PERMANENTE (P)	386.479,36	0,00	0,00	28.107,56	358.371,80
Sub-total	386.479,36	0,00	0,00	28.107,56	358.371,80
OUTRAS OBRIGAÇÕES A PAGAR					
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ESPECIAL - A PARTIR DE 05/05	0,00	687.022,02	0,00	148.237,09	538.784,93
PRECATÓRIOS DE PESSOAL - REGIME ORDINÁRIO - A PARTIR DE 05/0	623.539,64	0,00	0,00	623.539,64	0,00
Sub-total	623.539,64	687.022,02	0,00	771.776,73	538.784,93
TOTAL	1.010.019,00	687.022,02	0,00	799.884,29	897.156,73

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
Anexo 17 - Demonstrativo da Dívida Flutuante
ABRIL(30/04/2026)
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Exercício de 2026

Pág.: 1

TÍTULOS	SALDO ANTERIOR	MOVIMENTO DO PERÍODO				SALDO P/ O PERÍODO SEGUINTE
		INSCRIÇÃO	BAIXA	TRANSF. RP NÃO PROC. LIQ.		
				INSCR	BAIXA	
RESTOS A PAGAR - PROCESSAD						
EXERCÍCIO 2025	212.258,42	0,00	212.258,42	0,00	0,00	0,00
Sub-total	212.258,42	0,00	212.258,42	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCE						
EXERCÍCIO 2025	5.347.785,23	0,00	982.248,24	0,00	0,00	4.365.536,99
Sub-total	5.347.785,23	0,00	982.248,24	0,00	0,00	4.365.536,99
RESTOS A PAGAR - PROCESSAD						
EXERCÍCIO 2026	0,00	664.773,67	0,00	0,00	0,00	664.773,67
Sub-total	0,00	664.773,67	0,00	0,00	0,00	664.773,67
RESTOS A PAGAR - NÃO PROCE						
EXERCÍCIO 2026	0,00	2.181.653,01	0,00	0,00	0,00	2.181.653,01
Sub-total	0,00	2.181.653,01	0,00	0,00	0,00	2.181.653,01
SERVIÇOS DA DÍVIDA A PAGAR						
JUROS DE CONTRATOS - FINANCIAMI	0,00	67.617,43	23.717,23	0,00	0,00	43.900,20
Sub-total	0,00	67.617,43	23.717,23	0,00	0,00	43.900,20
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES						
PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)	0,00	4.440,88	4.440,88	0,00	0,00	0,00
OUTROS DEPÓSITOS (F)	374.411,15	1.337.137,46	1.508.244,03	0,00	0,00	203.304,58
CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)	20.126,59	255.573,75	176.355,68	0,00	0,00	99.344,66
ISS (F)	37,50	0,00	0,00	0,00	0,00	37,50
Sub-total	394.575,24	1.597.152,09	1.689.040,59	0,00	0,00	302.686,74
T O T A L	5.954.618,89	4.511.196,20	2.907.264,48	0,00	0,00	7.558.550,61

LUIZ CARLOS RODRIGUES
 PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
 TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
 SUPERVISOR GERAL

*

*

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Balço Exercício: 2026

A N E X O 18**RELAÇÃO DE AUXÍLIOS, SUBVENÇÕES E CONTRIBUIÇÕES CONCEDIDAS
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Nome Cep/Cidade	Endereço Data	VALOR R\$
--------------------	------------------	-----------

Auxílios, Subvenções e Contribuições Correntes:

ASSOCIAÇÃO DE PAIS E AMIGOS DO 19700-000 PARAGUACU PAULISTA	SANTOS DUMONT 22/04/2026	2.650,00
TOTAL		2.650,00

Auxílios e Contribuições para Despesas de Capital:

Declaramos que no corrente exercício, não foram concedidos auxílios, subvenções ou contrib. de

TOTAL		2.650,00
-------	--	----------

Borá/SP, 30 de ABRIL de 2026.

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Borá
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
ABRIL(30/04/2026)

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Pág.: 1

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

A - QUADRO PRINCIPAL

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		9.274.463,20	30.832.881,79
RECEITAS DERIVADAS E ORIGINÁRIAS		661.298,31	1.920.883,99
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria		384.854,30	1.072.925,68
Receita de Contribuições		0,00	0,00
Receita Patrimonial		9.887,55	1.219,94
Receita Agropecuária		0,00	0,00
Receita Industrial		0,00	0,00
Receita de Serviços		0,00	0,00
Outras Receitas Derivadas e Originárias		4.054,49	269.328,05
Remuneração das Disponibilidades		262.501,97	577.410,32
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	B	7.645.745,22	25.100.256,45
OUTROS INGRESSOS OPERACIONAIS		967.419,67	3.811.741,35
Ingressos Extraorçamentários		967.419,67	3.648.137,21
Transferências Financeiras Recebidas		0,00	163.604,14
DESEMBOLSOS (Incluídos pagto de RP)		9.191.997,95	26.925.958,77
PESSOAL E DEMAIS DESPESAS	C	7.229.244,82	21.925.206,92
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	D	23.717,23	81.168,87
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	B	25.713,56	66.859,57
OUTROS DESEMBOLSOS OPERACIONAIS		1.913.322,34	4.852.723,41
Desembolsos Extra-Orçamentários		1.029.722,34	3.607.723,41
Transferências Financeiras Concedidas		883.600,00	1.245.000,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS (I)		82.465,25	3.906.923,02

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	42.880,00
ALIENAÇÃO DE BENS		0,00	42.880,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS CONCEDIDOS		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		653.174,26	925.891,68
AQUISIÇÃO DE ATIVO NÃO CIRCULANTE		653.174,26	925.891,68
CONCESSÃO DE EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE INVESTIMENTOS		0,00	0,00
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO (II)		-653.174,26	-883.011,68

FLUXOS DE CAIXAS DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
INGRESSOS		0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		0,00	0,00
INTEGRALIZAÇÃO DO CAPITAL SOCIAL DE EMPRESAS DEPENDENTES		0,00	0,00
OUTROS INGRESSOS DE FINANCIAMENTO		0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL RECEBIDOS		0,00	0,00
DESEMBOLSOS		28.107,56	84.322,68
AMORTIZAÇÃO/REFINANCIAMENTO DA DÍVIDA		0,00	0,00
OUTROS DESEMBOLSOS DE FINANCIAMENTOS		28.107,56	84.322,68
FLUXO DE CAIXA LÍQUIDO DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO (III)		-28.107,56	-84.322,68

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
---------------------------------------	------	-----------------	--------------------

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

Layout conforme IPC 08 - STN



Prefeitura Municipal de Borá
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
ABRIL(30/04/2026)
ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Orçamento Programa - Exercício de 2026

Pág.: 2

APURAÇÃO DO FLUXO DE CAIXA DO PERÍODO	Nota	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA INICIAL		7.172.582,59	4.233.074,33
(+)GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA (I+II+III)		-598.816,57	2.939.588,66
(=)CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL EM 30/04/2026		6.573.766,02	7.172.662,99

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

Layout conforme IPC 08 - STN



Prefeitura Municipal de Bora
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ABRIL(30/04/2026)

CONSOLIDADO

B - QUADRO DE TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS E CONCEDIDAS		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
TRANSFERÊNCIAS RECEBIDAS	7.645.745,22	25.100.256,45
Intergovernamentais da União	7.377.076,73	24.210.004,83
de Estados e Distrito Federal	5.463.041,11	17.653.300,61
de Municípios	1.914.035,62	6.556.704,22
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras Transferências Recebidas	0,00	0,00
	268.668,49	890.251,62
Total das Transferências Recebidas	7.645.745,22	25.100.256,45
TRANSFERÊNCIAS CONCEDIDAS	25.713,56	66.859,57
Intergovernamentais a União	23.063,56	60.234,57
a Estados e Distrito Federal	0,00	0,00
a Municípios	0,00	0,00
a Consórcios	23.063,56	60.234,57
Intragovernamentais	0,00	0,00
Outras transferências concedidas	2.650,00	6.625,00
Total das Transferências Concedidas	25.713,56	66.859,57

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA



Prefeitura Municipal de Bora
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
ABRIL(30/04/2026)

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

C - QUADRO DE DESEMBOLSOS DE PESSOAL E DEMAIS DESPESAS POR FUNÇÃO		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
ADMINISTRAÇÃO	1.483.902,11	5.868.659,69
SAÚDE	2.136.103,62	6.120.393,89
EDUCAÇÃO	1.261.714,75	4.541.201,22
CULTURA	1.627,00	1.000,00
URBANISMO	1.158.383,94	1.188.005,38
SANEAMENTO	78.954,30	223.021,81
AGRICULTURA	118.810,31	316.242,35
TRANSPORTE	445.119,88	1.432.311,15
DESPORTO E LAZER	66.484,98	493.454,28
ENCARGOS ESPECIAIS	94.035,73	254.922,85
ASSISTÊNCIA SOCIAL	384.108,20	1.485.994,30
Total dos Desembolsos de Pessoal e Demais Despesas por Função	7.229.244,82	21.925.206,92

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Prefeitura Municipal de Bora
DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA
ABRIL(30/04/2026)

Orçamento Programa - Exercício de 2026

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

D - QUADRO DE JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA		
	EXERCÍCIO ATUAL	EXERCÍCIO ANTERIOR
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	23.717,23	0,00
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	0,00	0,00
Outros Encargos da Dívida	0,00	81.168,87
Total dos Juros e Encargos da Dívida	23.717,23	81.168,87

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Praça Santo Antônio, 10
44.544.906/0001-42

Exercício: 2026

ISOLADO: 2 - PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Demonstração das mutações do patrimônio líquido

Página 1

ESPECIFICAÇÃO	Pat. Social Capial Social	Adiantamento para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ações / Cotas em Tesouraria	TOTAL
Saldos iniciais (2025)	245,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.932.612,75	0,00	14.932.858,06
Ajustes de exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.567,32	0,00	63.567,32
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.574.355,54	0,00	-1.574.355,54
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais (2025)	245,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.421.824,53	0,00	13.422.069,84
Saldos iniciais (2026)	245,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.472.870,51	0,00	17.473.115,82
Ajustes de exercicios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aumento de capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Juros sobre capital próprio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Resultado do exercício	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-428.125,68	0,00	-428.125,68
Ajustes de avaliação patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constituição/Reversão de reservas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.250,00	0,00	0,00	96.250,00
Dividendos a distribuir (R\$... por ação)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldos finais (2026)	245,31	0,00	0,00	0,00	0,00	96.250,00	17.044.744,83	0,00	17.141.240,14

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPALELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRAPAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Relatório de Gestão Fiscal

Prefeitura Municipal de Bora
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2025 A ABR/2026

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

RS 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (últimos 12 meses)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	LIQUIDADAS													
	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026	MAR/2026	ABR/2026		
Vencos.e Vantagens Fixas - Pessoal ativo	541.323,96	612.328,74	536.847,52	535.831,13	550.199,43	531.854,76	1.001.441,32	777.196,63	430.683,80	626.063,78	608.191,70	600.348,93	7.352.311,70	0,00
Contratação Temporária	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
Terceirização de Mão-de-Obra (art.18, par.1º da L.R.F.)	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
Remuneração de Agentes Políticos	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	516.000,00	0,00
Encargos Sociais	118.249,76	287.951,39	136.635,35	118.009,44	124.340,25	122.338,89	227.003,49	167.545,63	115.082,68	176.028,73	164.278,09	167.659,23	1.925.122,93	0,00
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios 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
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
Outras Despesas e Obrigações (variáveis)	9.363,99	14.257,41	16.804,04	10.844,76	35.275,69	36.727,60	55.428,72	33.571,42	25.792,57	31.512,56	33.255,17	45.396,24	348.230,17	0,00
Despesas de Exerc. Anteriores	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
Sentenças Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.957,59	24.609,57	21.346,52	21.272,33	88.186,01	0,00
Indenizações e Restituições Trabalhistas	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
Compensações a Regimes 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
Restos a Pagar não Processados Liquidados	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
SUBTOTAL (I)	711.937,71	957.537,54	733.286,91	707.685,33	752.815,37	733.921,25	1.326.873,53	1.021.313,68	635.516,64	901.214,64	870.071,48	877.676,73	10.229.850,81	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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 Decisão Judicial e Exercício Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.957,59	24.609,57	21.346,52	21.272,33	88.186,01	0,00
Despesa com Inativos e pensionistas custeadas 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
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022)	9.643,10	16.608,44	8.065,67	10.764,68	14.143,20	10.656,10	22.483,76	17.288,27	12.279,94	10.496,14	13.170,60	15.756,47	161.356,37	0,00
Despesa relacionada à transf. da União, para o cumprimento dos pisos salariais profissionais nacionais (EC 127/2022)	5.715,78	4.754,14	4.475,26	4.570,22	5.234,96	5.234,96	10.469,92	5.234,96	3.327,26	4.257,57	3.097,76	4.257,57	60.630,36	0,00
Restos a Pagar não Processados Liquidados	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
SUBTOTAL (II)	15.358,88	21.362,58	12.540,93	15.334,90	19.378,16	15.891,06	32.953,68	22.523,23	36.564,79	39.363,28	37.614,88	41.286,37	310.172,74	0,00
TOTAL LÍQUIDO (III) = (I - II)	696.578,83	936.174,96	720.745,98	692.350,43	733.437,21	718.030,19	1.293.919,85	998.790,45	598.951,85	861.851,36	832.456,60	836.390,36	9.919.678,07	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													26.621.212,41	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)													335.891,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)													0,00	
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022) (VII)													151.491,80	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (IV - V - VI - VII)													26.133.829,61	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)													9.919.678,07	37,96
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													15.680.297,77	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													14.896.282,88	57,00
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													14.112.267,99	54,00



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2025 A ABR/2026

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

R\$ 1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)												
PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)										Percentual		
Limite Máximo (VII) (%) (LRF, art. 20)										0,00		
DTP em 2021 (X) (%)										0,00		
Excedente em 2021 (XI) = (X - VII) (%)										0,00		
Redutor anual (XII) = (0,10 x XI) (%)										0,00		
TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)	Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021)											
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	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 TOTAL COM PESSOAL - DTP (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
% DTP (VI/V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64

2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Constituição Federal



Prefeitura Municipal de Bora
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2026 A ABRIL/2026

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

R\$ 1

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	386.479,36	402.272,00	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	386.479,36	402.272,00	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)	6.581.428,97	6.830.319,28	0,00	0,00
Ativo Disponível	7.172.582,59	7.137.035,40	0,00	0,00
Haveres Financeiros	15.680,04	15.680,04	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	212.258,42	0,00	0,00	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	394.575,24	322.396,16	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	-6.194.949,61	-6.428.047,28	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	25.556.867,95	26.285.321,41	0,00	0,00
% da DC sobre a RCL	1,51	1,53	0,00	0,00
% da DCL sobre a RCL	-24,24	-24,45	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	30.668.241,54	31.542.385,69	0,00	0,00
Detalhamento da Dívida Contratual	386.479,36	402.272,00	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	386.479,36	402.272,00	0,00	0,00
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</u>	<u>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026</u>		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	6.345.736,02	5.201.836,14	0,00	0,00
Precatórios anteriores/posteriores a 5.5.2000	623.539,64	623.539,64	0,00	0,00
Depósitos	374.411,15	212.759,51	0,00	0,00
Restos a Pagar não Processados de Exercícios Anteriores	5.347.785,23	4.365.536,99	0,00	0,00
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Bora
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2026 A ABRIL/2026

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

RS 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	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)	25.892.758,95	26.621.212,41	0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	335.891,00	335.891,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	25.556.867,95	26.285.321,41	0,00	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	5.622.510,95	5.782.770,71	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	5.060.259,85	5.204.493,64	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia 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 Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia 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 Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia 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

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Bora
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2026 A ABRIL/2026

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

RS 1

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	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação 1 (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 não sujeitas ao limite para fins de contratação 1 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	26.621.212,41	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	335.891,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	26.285.321,41	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	4.205.651,43	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	3.785.086,28	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1.839.972,50	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
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2026 A ABRIL/2026

1 de 1

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a)-(b+c+d+e)-f)	(h)	(i) = (g - h)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	5.926.599,18	0,00	640.411,99	186.303,89	0,00	0,00	5.099.883,30	1.948.395,12	0,00	3.151.488,18
Recursos Não Vinculados de Impostos	5.553.576,57	0,00	640.411,99	186.303,89	0,00	0,00	4.726.860,69	1.948.395,12	0,00	2.778.465,57
Outros Recursos não Vinculados	373.022,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373.022,61	0,00	0,00	373.022,61
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	987.005,39	0,00	53.706,89	4.179.233,10	1.112.849,85	0,00	-4.358.784,45	294.196,02	0,00	-4.652.980,47
Recursos Vinculados à Educação	495.502,41	0,00	18.585,53	4.158.959,15	0,00	0,00	-3.682.042,27	1.867,70	0,00	-3.683.909,97
Transferências do FUNDEB	18.855,73	0,00	12.735,23	0,00	0,00	0,00	6.120,50	0,00	0,00	6.120,50
Outros Recursos Vinculados à Educação	476.646,68	0,00	5.850,30	4.158.959,15	0,00	0,00	-3.688.162,77	1.867,70	0,00	-3.690.030,47
Recursos Vinculados à Saúde	209.810,12	0,00	35.121,36	14.036,25	0,00	0,00	160.652,51	277.578,14	0,00	-116.925,63
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	59.810,12	0,00	17.275,68	14.036,25	0,00	0,00	28.498,19	58.877,74	0,00	-30.379,55
Outros Recursos Vinculados à Saúde	150.000,00	0,00	17.845,68	0,00	0,00	0,00	132.154,32	218.700,40	0,00	-86.546,08
Recursos Vinculados à Assistência Social	119.682,57	0,00	0,00	6.237,70	0,00	0,00	113.444,87	13.396,69	0,00	100.048,18
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO 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	29.910,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.910,29	0,00	0,00	29.910,29
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Edu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	29.910,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.910,29	0,00	0,00	29.910,29
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.353,49	0,00	-1.353,49
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.353,49	0,00	-1.353,49
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Extraorçamentários	132.100,00	0,00	0,00	0,00	1.112.849,85	0,00	-980.749,85	0,00	0,00	-980.749,85
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 Previd	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 Financeir	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 (IV) = (I + II + III)	6.913.604,57	0,00	694.118,88	4.365.536,99	1.112.849,85	0,00	741.098,85	2.242.591,14	0,00	-1.501.492,29

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORA



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2026 A ABRIL/2026

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR
Receita Corrente líquida		26.621.212,41
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		26.285.321,41
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		26.133.829,61

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	9.919.678,07	37,96
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	15.680.297,77	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	14.896.282,88	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	14.112.267,99	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-6.428.047,28	-24,45
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	31.542.385,69	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	5.782.770,71	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	4.205.651,43	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.839.972,50	7,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Balancetes/balancetes



Prefeitura Municipal de Bora

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)

PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Pag 01 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vínculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total	Diferença
1000.00.0.0.00.00		RECEITAS CORRENTES		32.341.750,00	7.679.779,38	2.353.164,53	10.032.943,91	-22.308.806,09
1100.00.0.0.00.00		IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA		994.650,00	239.739,76	145.114,54	384.854,30	-609.795,70
1110.00.0.0.00.00		IMPOSTOS		989.650,00	235.245,41	144.333,68	379.579,09	-610.070,91
1112.00.0.0.00.00		IMPOSTOS SOBRE O PATRIMÔNIO		198.150,00	46,87	51.980,92	52.027,79	-146.122,21
1112.50.0.0.00.00		IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA		84.150,00	46,87	340,92	387,79	-83.762,21
1112.50.0.1.00.00		IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – P		66.000,00	0,00	45,64	45,64	-65.954,36
1112.50.0.1.01.00	001	IMPOSTO PREDIAL URBANO	01-110000	54.000,00	0,00	45,64	45,64	-53.954,36
1112.50.0.1.02.00	002	IMPOSTO TERRITORIAL URBANO	01-110000	12.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00
1112.50.0.2.00.00	003	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – M	01-110000	5.500,00	0,00	0,00	0,00	-5.500,00
1112.50.0.3.00.00	004	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	01-110000	5.500,00	43,57	260,35	303,92	-5.196,08
1112.50.0.4.00.00	005	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	01-110000	5.500,00	0,88	5,18	6,06	-5.493,94
1112.50.0.8.00.00	006	IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE PREDIAL E TERRITORIAL URBANA – D	01-110000	1.650,00	2,42	29,75	32,17	-1.617,83
1112.53.0.0.00.00		IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D		114.000,00	0,00	51.640,00	51.640,00	-62.360,00
1112.53.0.1.00.00	007	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	01-110000	110.000,00	0,00	51.640,00	51.640,00	-58.360,00
1112.53.0.2.00.00	008	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1112.53.0.3.00.00	009	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1112.53.0.4.00.00	010	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1112.53.0.8.00.00	011	IMPOSTOS SOBRE TRANSMISSÃO "INTER VIVOS" DE BENS IMÓVEIS E D	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1113.00.0.0.00.00		IMPOSTOS SOBRE A RENDA E PROVENTOS DE QUALQUER NATUREZA		525.000,00	131.690,90	54.973,45	186.664,35	-338.335,65
1113.03.0.0.00.00		IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE		525.000,00	131.690,90	54.973,45	186.664,35	-338.335,65
1113.03.1.0.00.00		IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO		525.000,00	83.231,86	33.751,36	116.983,22	-408.016,78
1113.03.1.1.00.00		IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – TRABALHO – PRINCIP		525.000,00	83.231,86	33.751,36	116.983,22	-408.016,78
1113.03.1.1.01.00	012	IMPOSTO DE RENDA SERVIDORES	01-110000	411.000,00	83.120,30	33.749,51	116.869,81	-294.130,19
1113.03.1.1.02.00	013	IMPOSTO DE RENDA SERVIÇOS	01-110000	114.000,00	111,56	1,85	113,41	-113.886,59
1113.03.4.0.00.00		IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS		0,00	48.459,04	21.222,09	69.681,13	69.681,13
1113.03.4.1.00.00	092	IMPOSTO SOBRE A RENDA – RETIDO NA FONTE – OUTROS RENDIMENTOS	01-110000	0,00	48.459,04	21.222,09	69.681,13	69.681,13
1114.00.0.0.00.00		IMPOSTOS SOBRE A PRODUÇÃO E CIRCULAÇÃO DE MERCADORIAS E SERV		266.500,00	103.507,64	37.379,31	140.886,95	-125.613,05
1114.51.0.0.00.00		IMPOSTOS SOBRE SERVIÇOS		266.500,00	103.507,64	37.379,31	140.886,95	-125.613,05
1114.51.1.0.00.00		IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN		266.500,00	103.507,64	37.379,31	140.886,95	-125.613,05
1114.51.1.1.00.00	014	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – PRINCI	01-110000	262.500,00	103.343,95	37.320,60	140.664,55	-121.835,45
1114.51.1.2.00.00	015	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – MULTAS	01-110000	1.000,00	163,69	58,71	222,40	-777,60
1114.51.1.3.00.00	016	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN – DÍVIDA	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1114.51.1.4.00.00	017	IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA – ISSQN	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 02 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vinculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total	Diferença
1114.51.1.8.00.00	018	- DÍVIDA IMPOSTO SOBRE SERVIÇOS DE QUALQUER NATUREZA - ISSQN - DÍVIDA	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1120.00.0.0.00.00		TAXAS		5.000,00	4.494,35	780,86	5.275,21	275,21
1121.00.0.0.00.00		TAXAS PELO EXERCÍCIO DO PODER DE POLÍCIA		5.000,00	3.723,91	780,86	4.504,77	-495,23
1121.01.0.0.00.00		TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO		5.000,00	3.723,91	780,86	4.504,77	-495,23
1121.01.0.1.00.00	019	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - PRINCIPAL	01-110000	1.000,00	3.346,59	780,86	4.127,45	3.127,45
1121.01.0.2.00.00	020	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - MULTAS E JUROS	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1121.01.0.3.00.00	021	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - DÍVIDA ATIVA	01-110000	1.000,00	330,98	0,00	330,98	-669,02
1121.01.0.4.00.00	022	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - DÍVIDA ATIVA -	01-110000	1.000,00	46,34	0,00	46,34	-953,66
1121.01.0.8.00.00	023	TAXAS DE INSPEÇÃO, CONTROLE E FISCALIZAÇÃO - DÍVIDA ATIVA -	01-110000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1122.00.0.0.00.00		TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS		0,00	770,44	0,00	770,44	770,44
1122.01.0.0.00.00		TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL		0,00	770,44	0,00	770,44	770,44
1122.01.0.1.00.00	097	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - PRINCIPAL	01-110000	0,00	770,44	0,00	770,44	770,44
1122.01.0.1.01.00	108	TAXA ADMINISTRATIVA CARTÃO ALIMENTAÇÃO	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1122.01.0.2.00.00	098	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - MULTAS E JUROS	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1122.01.0.3.00.00	099	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - DÍVIDA ATIVA	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1122.01.0.4.00.00	100	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - DÍVIDA ATIVA - M	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1122.01.0.8.00.00	101	TAXAS PELA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS EM GERAL - DÍVIDA ATIVA - J	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300.00.0.0.00.00		RECEITA PATRIMONIAL		421.600,00	205.138,59	67.250,93	272.389,52	-149.210,48
1310.00.0.0.00.00		EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO		13.100,00	0,00	0,00	0,00	-13.100,00
1311.00.0.0.00.00		EXPLORAÇÃO DO PATRIMÔNIO IMOBILIÁRIO DO ESTADO		13.100,00	0,00	0,00	0,00	-13.100,00
1311.01.0.0.00.00		ALUGUÉIS, ARRENDAMENTOS, FOROS, LAUDÉMIOS, TARIFAS DE OCUPAÇ		13.100,00	0,00	0,00	0,00	-13.100,00
1311.01.1.0.00.00		ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS		13.100,00	0,00	0,00	0,00	-13.100,00
1311.01.1.1.00.00		ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS - PRINCIPAL		13.100,00	0,00	0,00	0,00	-13.100,00
1311.01.1.1.01.00	024	ALUGUEIS - BOCHA	01-110000	600,00	0,00	0,00	0,00	-600,00
1311.01.1.1.02.00	025	ALUGUEIS - AÇOUGUE	01-110000	4.200,00	0,00	0,00	0,00	-4.200,00
1311.01.1.1.03.00	026	ALUGUEIS - FARMACIA	01-110000	4.200,00	0,00	0,00	0,00	-4.200,00
1311.01.1.1.04.00	027	ALUGUEIS - CARTORIO	01-110000	4.100,00	0,00	0,00	0,00	-4.100,00
1311.01.1.2.00.00	028	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS - MULTAS E JUROS	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1311.01.1.3.00.00	029	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS - DÍVIDA ATIVA	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1311.01.1.4.00.00	030	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS - DÍVIDA ATIVA - MULTAS E JUROS	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1311.01.1.8.00.00	031	ALUGUÉIS E ARRENDAMENTOS - DÍVIDA ATIVA - JUROS COM DESTINAÇ	01-110000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1320.00.0.0.00.00		VALORES MOBILIÁRIOS		408.500,00	205.138,59	67.250,93	272.389,52	-136.110,48
1321.00.0.0.00.00		JUROS E CORREÇÕES MONETÁRIAS		408.000,00	204.503,43	57.998,54	262.501,97	-145.498,03
1321.01.0.0.00.00		REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS		408.000,00	204.503,43	57.998,54	262.501,97	-145.498,03
1321.01.1.0.00.00		REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL		408.000,00	204.183,12	57.810,23	261.993,35	-146.006,65



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)

PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Pag 03 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vinculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total	Diferença
1321.01.1.1.00.00		REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - GERAL - PRINCIPAL		408.000,00	204.183,12	57.810,23	261.993,35	-146.006,65
1321.01.1.1.01.00	032	REC. REND. REM. BANC. - FUNDEB	02-263 000	12.000,00	1.077,74	0,00	1.077,74	-10.922,26
1321.01.1.1.02.00	033	REC. REND. REM. BANC. - SAÚDE	02-311 000	24.000,00	8.246,82	2.804,49	11.051,31	-12.948,69
1321.01.1.1.03.00	034	REC. REND. REM. BANC. - FUNDO DE SAÚDE	01-311 000	12.000,00	2.668,44	717,54	3.385,98	-8.614,02
1321.01.1.1.04.00	035	REC. REND. REM. BANC. - TRANSF. DO ESTADO	02-221 000	12.000,00	1.159,26	355,98	1.515,24	-10.484,76
1321.01.1.1.05.00	036	REC. REND. REM. BANC. - TRANSF. ENSINO MDE	05-221 000	12.000,00	1,84	0,62	2,46	-11.997,54
1321.01.1.1.06.00	037	REC. REND. REM. BANC. - DECENDIAIS	01-221 000	12.000,00	1.123,47	781,37	1.904,84	-10.095,16
1321.01.1.1.07.00	038	REC. REND. REM. BANC. - TRANSF. DO ESTADO	02-111 000	6.000,00	114,46	55,35	169,81	-5.830,19
1321.01.1.1.08.00	039	REC. REND. REM. BANC. - CONSTR. CRECHE ESCOLA	02-211 000	24.000,00	25.174,60	5.262,37	30.436,97	6.436,97
1321.01.1.1.09.00	040	REC. REND. REM. BANC. - CIDE	05-131 000	500,00	388,54	144,43	532,97	32,97
1321.01.1.1.10.00	041	REC. REND. REM. BANC. - NÃO VINCULADOS	01-111 000	259.300,00	148.855,89	43.705,20	192.561,09	-66.738,91
1321.01.1.1.11.00	042	REC. REND. REM. BANC. - IDG	05-511 000	3.000,00	1.246,79	465,80	1.712,59	-1.287,41
1321.01.1.1.12.00	043	REC. REND. REM. BANC. - PROTEÇÃO SOCIAL BASICA - IDOSO	02-511 000	1.200,00	1.673,33	516,65	2.189,98	989,98
1321.01.1.1.14.00	044	REC. REND. REM. BANC. - Transferencias Federais	05-111 000	6.000,00	258,46	326,07	584,53	-5.415,47
1321.01.1.1.16.00	045	REC. REND. REM. BANC. - Saúde Federal	05-311 000	24.000,00	12.193,48	2.674,36	14.867,84	-9.132,16
1321.01.2.0.00.00		REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - SALÁRIO-EDUCAÇÃO		0,00	320,31	188,31	508,62	508,62
1321.01.2.1.00.00		REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - SALÁRIO-EDUCAÇÃO - PRIN		0,00	320,31	188,31	508,62	508,62
1321.01.2.1.01.00	106	REMUNERAÇÃO DE DEPÓSITOS BANCÁRIOS - SALÁRIO-EDUCAÇÃO	05-221 000	0,00	320,31	188,31	508,62	508,62
1322.00.0.0.00.00		DIVIDENDOS		500,00	144,06	91,56	235,62	-264,38
1322.01.0.0.00.00		DIVIDENDOS		500,00	144,06	91,56	235,62	-264,38
1322.01.0.1.00.00	046	DIVIDENDOS - PRINCIPAL	01-110 000	500,00	144,06	91,56	235,62	-264,38
1323.00.0.0.00.00		PARTICIPAÇÕES		0,00	491,10	9.160,83	9.651,93	9.651,93
1323.01.0.0.00.00		PARTICIPAÇÕES		0,00	491,10	9.160,83	9.651,93	9.651,93
1323.01.0.1.00.00		PARTICIPAÇÕES - PRINCIPAL		0,00	491,10	9.160,83	9.651,93	9.651,93
1323.01.0.1.01.00	107	PARTICIPAÇÕES SABESP - FMSAI - PRINCIPAL	01-100 038	0,00	491,10	9.160,83	9.651,93	9.651,93
1700.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS CORRENTES		30.893.000,00	7.230.895,89	2.140.749,71	9.371.645,60	-21.521.354,40
1710.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDADES		23.961.000,00	5.184.491,52	1.548.088,45	6.732.579,97	-17.228.420,03
1711.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DA UNI		22.625.000,00	4.895.160,51	1.452.534,75	6.347.695,26	-16.277.304,74
1711.51.0.0.00.00		COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - FPM		22.405.000,00	4.891.261,00	1.452.534,75	6.343.795,75	-16.061.204,25
1711.51.1.0.00.00		COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA ME		20.700.000,00	4.891.261,00	1.452.534,75	6.343.795,75	-14.356.204,25
1711.51.1.1.00.00	047	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS - COTA ME	01-110 000	20.700.000,00	4.891.261,00	1.452.534,75	6.343.795,75	-14.356.204,25
1711.51.2.0.00.00		COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - COTAS EX		1.705.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.705.000,00
1711.51.2.1.00.00	048	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DO MUNICÍPIOS - COTAS EX	01-110 000	1.705.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.705.000,00
1711.52.0.0.00.00		COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL		220.000,00	3.899,51	0,00	3.899,51	-216.100,49
1711.52.0.1.00.00	049	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL	01-110 000	220.000,00	3.899,51	0,00	3.899,51	-216.100,49
1712.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO		395.000,00	77.624,43	26.254,97	103.879,40	-291.120,60
1712.52.0.0.00.00		COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA PELA PRODUÇÃO DE PETRÓL		385.000,00	77.624,43	26.254,97	103.879,40	-281.120,60
1712.52.4.0.00.00		COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO - FEP		385.000,00	77.624,43	26.254,97	103.879,40	-281.120,60

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:21

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)

PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Pag 04 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vinculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total	Diferença
1712.52.4.1.00.00	050	COTA-PARTE DO FUNDO ESPECIAL DO PETRÓLEO – FEP – PRINCIPAL	01-110 000	385.000,00	77.624,43	26.254,97	103.879,40	-281.120,60
1712.99.0.0.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
1712.99.0.1.00.00	051	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DECORRENTES DE COMPENSAÇÃO FINANCEIRA	05-110 000	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
1713.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		729.000,00	140.284,55	51.069,54	191.354,09	-537.645,91
1713.50.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –		575.000,00	126.467,99	44.874,02	171.342,01	-403.657,99
1713.50.1.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES		575.000,00	126.467,99	44.874,02	171.342,01	-403.657,99
1713.50.1.1.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE MANUTENÇÃO DAS AÇÕES		575.000,00	126.467,99	44.874,02	171.342,01	-403.657,99
1713.50.1.1.01.00	052	APS - CAPITAÇÃO PONDERADA	05-350 000	181.000,00	48.007,00	14.250,00	62.257,00	-118.743,00
1713.50.1.1.02.00	053	AGENTE COMUNITÁRIO DE SAÚDE	05-313 000	85.000,00	19.452,00	6.484,00	25.936,00	-59.064,00
1713.50.1.1.03.00	054	AGENTES DE COMBATE ÀS ENDEMIAS	05-313 000	43.000,00	9.726,00	3.242,00	12.968,00	-30.032,00
1713.50.1.1.04.00	055	APS - DESEMPENHO	05-350 000	89.000,00	6.000,00	8.000,00	14.000,00	-75.000,00
1713.50.1.1.05.00	056	PROCEDIMENTOS NO MAC	05-350 000	9.000,00	2.231,19	743,73	2.974,92	-6.025,08
1713.50.1.1.09.00	057	VIGILÂNCIA EM SAÚDE	05-350 000	10.000,00	6.654,16	822,25	7.476,41	-2.523,59
1713.50.1.1.10.00	058	VIGILÂNCIA SANITÁRIA	05-350 000	24.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.000,00
1713.50.1.1.11.00	059	AÇÕES ESTRATÉGICAS	05-350 000	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
1713.50.1.1.12.00	060	ASSISTÊNCIA FARMACÉUTICA	05-350 000	6.000,00	923,40	307,80	1.231,20	-4.768,80
1713.50.1.1.13.00	061	AUXILIO FINANCEIRO SAUDE	05-350 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1713.50.1.1.16.00	062	Equipes de Saude da Familia - ESF	05-350 000	121.000,00	32.550,00	10.100,00	42.650,00	-78.350,00
1713.50.1.1.17.00	063	Componente Per Capita de Base Populacional APS	05-350 000	6.000,00	924,24	924,24	1.848,48	-4.151,52
1713.50.1.1.18.00	064	INCREMENTO TEMPORARIO - CUSTEIO	08-800 002	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1713.50.1.1.19.00	065	INCREMENTO TEMPORARIO - MAC	08-800 003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1713.51.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –		139.000,00	13.816,56	6.195,52	20.012,08	-118.987,92
1713.51.9.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE		139.000,00	13.816,56	6.195,52	20.012,08	-118.987,92
1713.51.9.1.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO BLOCO DE ESTRUTURAÇÃO DA REDE		139.000,00	13.816,56	6.195,52	20.012,08	-118.987,92
1713.51.9.1.01.00	066	PISO SALARIAL DOS PROFISSIONAIS DE ENFERMAGEM	05-370 000	139.000,00	13.816,56	6.195,52	20.012,08	-118.987,92
1713.99.0.0.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
1713.99.0.1.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE		15.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
1713.99.0.1.01.00	067	Transformação Digital no SUS.	05-305 001	15.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00
1714.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DO DESENVOLVIME		121.500,00	27.433,78	13.377,05	40.810,83	-80.689,17
1714.50.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO		75.500,00	20.610,78	5.323,55	25.934,33	-49.565,67
1714.50.0.1.00.00	068	TRANSFERÊNCIAS DO SALÁRIO-EDUCAÇÃO – PRINCIPAL	05-282 000	75.500,00	20.610,78	5.323,55	25.934,33	-49.565,67
1714.52.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO		35.000,00	6.823,00	3.411,50	10.234,50	-24.765,50
1714.52.0.1.00.00	069	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO	05-285 000	35.000,00	6.823,00	3.411,50	10.234,50	-24.765,50
1714.53.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T		11.000,00	0,00	4.642,00	4.642,00	-6.358,00
1714.53.0.1.00.00	070	TRANSFERÊNCIAS REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE APOIO AO T	05-288 000	11.000,00	0,00	4.642,00	4.642,00	-6.358,00
1716.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA		39.500,00	10.272,00	3.456,00	13.728,00	-25.772,00
1716.50.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO		39.500,00	10.272,00	3.456,00	13.728,00	-25.772,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:21

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva



Prefeitura Municipal de Borá

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)

PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ

Pag 05 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vinculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total	Diferença
NACIONAL DE ASSISTÊNCIA								
1716.50.0.1.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA		39.500,00	10.272,00	3.456,00	13.728,00	-25.772,00
1716.50.0.1.02.00	071	IGD FEDERAL	05-500002	39.500,00	10.272,00	3.456,00	13.728,00	-25.772,00
1719.00.0.0.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD		51.000,00	33.716,25	1.396,14	35.112,39	-15.887,61
1719.58.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº		16.500,00	4.188,42	1.396,14	5.584,56	-10.915,44
1719.58.0.1.00.00	072	TRANSFERÊNCIA OBRIGATÓRIA DECORRENTE DA LEI COMPLEMENTAR Nº	05-110000	16.500,00	4.188,42	1.396,14	5.584,56	-10.915,44
1719.99.0.0.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD		34.500,00	29.527,83	0,00	29.527,83	-4.972,17
1719.99.0.1.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DA UNIÃO E DE SUAS ENTIDAD		34.500,00	29.527,83	0,00	29.527,83	-4.972,17
1719.99.0.1.01.00	073	REC. AUXILIO FINANCEIRO FEX	05-110000	3.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00
1719.99.0.1.07.00	074	Bonus Assinatura Petrolio - BAP	01-110000	1.000,00	82,54	0,00	82,54	-917,46
1719.99.0.1.10.00	091	LEI ALDIR BLANC CULTURA - GESTÃO AGIL	05-100024	30.000,00	29.445,29	0,00	29.445,29	-554,71
1720.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E		5.942.000,00	1.835.489,82	534.907,32	2.370.397,14	-3.571.602,86
1721.00.0.0.00.00		PARTICIPAÇÃO NA RECEITA DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		5.771.500,00	1.795.353,90	517.011,04	2.312.364,94	-3.459.135,06
1721.50.0.0.00.00		COTA-PARTE DO ICMS		5.350.000,00	1.548.795,40	494.538,77	2.043.334,17	-3.306.665,83
1721.50.0.1.00.00	075	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL	01-110000	5.350.000,00	1.548.795,40	494.538,77	2.043.334,17	-3.306.665,83
1721.51.0.0.00.00		COTA-PARTE DO IPVA		367.500,00	164.198,51	16.007,76	180.206,27	-187.293,73
1721.51.0.1.00.00	076	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL	01-110000	367.500,00	164.198,51	16.007,76	180.206,27	-187.293,73
1721.52.0.0.00.00		COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS		48.500,00	79.035,47	3.839,91	82.875,38	34.375,38
1721.52.0.1.00.00	077	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL	01-110000	48.500,00	79.035,47	3.839,91	82.875,38	34.375,38
1721.53.0.0.00.00		COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI		5.500,00	3.324,52	2.624,60	5.949,12	449,12
1721.53.0.1.00.00	078	COTA-PARTE DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMI	01-130000	5.500,00	3.324,52	2.624,60	5.949,12	449,12
1722.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DAS COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO		11.000,00	1.784,95	0,00	1.784,95	-9.215,05
1722.50.0.0.00.00		COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS		11.000,00	1.725,12	0,00	1.725,12	-9.274,88
1722.50.0.1.00.00	079	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS –	01-110000	11.000,00	1.725,12	0,00	1.725,12	-9.274,88
1722.51.0.0.00.00		COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS –		0,00	59,83	0,00	59,83	59,83
1722.51.0.1.00.00	093	COTA-PARTE DA COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS –	01-110000	0,00	59,83	0,00	59,83	59,83
1723.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		14.000,00	750,41	116,00	866,41	-13.133,59
1723.50.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS		14.000,00	750,41	116,00	866,41	-13.133,59
1723.50.0.1.00.00	080	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO SISTEMA ÚNICO DE SAÚDE – SUS –	02-301000	14.000,00	750,41	116,00	866,41	-13.133,59
1724.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID		0,00	2.040,00	0,00	2.040,00	2.040,00
1724.51.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM		0,00	2.040,00	0,00	2.040,00	2.040,00
1724.51.0.1.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM		0,00	2.040,00	0,00	2.040,00	2.040,00
1724.51.0.1.01.00	096	CONV. CUST. ALFABETIZA (DEMANDA 095823)	02-200015	0,00	2.040,00	0,00	2.040,00	2.040,00
1729.00.0.0.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DISTRITO FEDERAL		145.500,00	35.560,56	17.780,28	53.340,84	-92.159,16
1729.99.0.0.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF		145.500,00	35.560,56	17.780,28	53.340,84	-92.159,16
1729.99.0.1.00.00		OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DF		145.500,00	35.560,56	17.780,28	53.340,84	-92.159,16

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 06 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vinculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Periodo	Arrec. Total	Diferença
DF – PRINCIPAL								
1729.99.0.1.02.00	081	MERENDA ESCOLAR - ESTADUAL	02-100 016	24.500,00	6.840,00	3.420,00	10.260,00	-14.240,00
1729.99.0.1.03.00	082	TRANSPORTE ESCOLAR - ESTADUAL	02-200 004	100.000,00	28.720,56	14.360,28	43.080,84	-56.919,16
1729.99.0.1.04.00	083	PROTEÇÃO SOCIAL BASICA - IDOSO	02-500 003	21.000,00	0,00	0,00	0,00	-21.000,00
1750.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE OUTRAS INSTITUIÇÕES PÚBLICAS		990.000,00	210.914,55	57.753,94	268.668,49	-721.331,51
1751.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL		990.000,00	210.914,55	57.753,94	268.668,49	-721.331,51
1751.50.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL		990.000,00	210.914,55	57.753,94	268.668,49	-721.331,51
1751.50.0.1.00.00	084	TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FUNDO DE MANUTENÇÃO E DESENVOL	02-261 000	990.000,00	210.914,55	57.753,94	268.668,49	-721.331,51
1900.00.0.0.00.00		OUTRAS RECEITAS CORRENTES		32.500,00	4.005,14	49,35	4.054,49	-28.445,51
1910.00.0.0.00.00		MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS		0,00	1.525,68	416,15	1.941,83	1.941,83
1911.00.0.0.00.00		MULTAS ADMINISTRATIVAS, CONTRATUAIS E JUDICIAIS		0,00	1.525,68	416,15	1.941,83	1.941,83
1911.01.0.0.00.00		MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA		0,00	1.525,68	416,15	1.941,83	1.941,83
1911.01.0.1.00.00	103	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA – PRINCIPAL	01-110 000	0,00	1.525,68	416,15	1.941,83	1.941,83
1911.01.0.2.00.00	104	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA – MULTAS E JUROS	01-110 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1911.01.0.3.00.00	105	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA – DÍVIDA ATIVA	01-110 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1911.01.0.4.00.00	102	MULTAS PREVISTAS EM LEGISLAÇÃO ESPECÍFICA – DÍVIDA ATIVA – M	01-110 000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1920.00.0.0.00.00		INDENIZAÇÕES, RESTITUIÇÕES E RESSARCIMENTOS		0,00	2.479,46	-366,80	2.112,66	2.112,66
1922.00.0.0.00.00		RESTITUIÇÕES		0,00	2.479,46	-366,80	2.112,66	2.112,66
1922.06.0.0.00.00		RESTITUIÇÃO DE DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	2.479,46	-366,80	2.112,66	2.112,66
1922.06.3.0.00.00		RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		0,00	2.479,46	-366,80	2.112,66	2.112,66
1922.06.3.1.00.00		RESTITUIÇÃO DE DESPESAS PRIMÁRIAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES –		0,00	2.479,46	-366,80	2.112,66	2.112,66
1922.06.3.1.03.00	094	OUTRAS RESTITUIÇÕES	01-110 000	0,00	2.479,46	-366,80	2.112,66	2.112,66
1990.00.0.0.00.00		DEMAIS RECEITAS CORRENTES		32.500,00	0,00	0,00	0,00	-32.500,00
1999.00.0.0.00.00		OUTRAS RECEITAS CORRENTES		32.500,00	0,00	0,00	0,00	-32.500,00
1999.12.0.0.00.00		ENCARGOS LEGAIS PELA INSCRIÇÃO EM DÍVIDA ATIVA E RECEITAS DE		32.500,00	0,00	0,00	0,00	-32.500,00
1999.12.2.0.00.00		ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA		32.500,00	0,00	0,00	0,00	-32.500,00
1999.12.2.1.00.00		ÔNUS DE SUCUMBÊNCIA – PRINCIPAL		32.500,00	0,00	0,00	0,00	-32.500,00
1999.12.2.1.01.00	085	ONUS DE SUCUMBENCIA - PRINCIPAL	01-110 000	32.500,00	0,00	0,00	0,00	-32.500,00
2000.00.0.0.00.00		RECEITAS DE CAPITAL		0,00	4.760,00	0,00	4.760,00	4.760,00
2400.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL		0,00	4.760,00	0,00	4.760,00	4.760,00
2420.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS E DO DISTRITO FEDERAL E DE SUAS E		0,00	4.760,00	0,00	4.760,00	4.760,00
2422.00.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS E DF E DE SUAS ENTID		0,00	4.760,00	0,00	4.760,00	4.760,00
2422.51.0.0.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM		0,00	4.760,00	0,00	4.760,00	4.760,00
2422.51.0.1.00.00		TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS DOS ESTADOS DESTINADAS A PROGRAM		0,00	4.760,00	0,00	4.760,00	4.760,00
2422.51.0.1.02.00	095	CONV. INV. ALFABETIZA (DEMANDA 095823)	02-200 015	0,00	4.760,00	0,00	4.760,00	4.760,00
9000.00.0.0.00.00		(R) DEDUÇÕES DA RECEITA		-5.337.200,00	-1.337.276,18	-393.384,20	-1.730.660,38	3.606.539,62
9500.00.0.0.00.00		(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB		-5.337.200,00	-1.337.276,18	-393.384,20	-1.730.660,38	3.606.539,62
9510.00.0.0.00.00		(R) DEDUÇÕES DO FUNDEB		-5.337.200,00	-1.337.276,18	-393.384,20	-1.730.660,38	3.606.539,62
		Dedução do Fundeb						

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:21

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 07 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vinculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total	Diferença
2 9510.60.0.0.00.00	0486	COTA-PARTE DO FUNDO DE PARTICIPAÇÃO DOS MUNICÍPIOS – COTA ME	01-110 000	-4.140.000,00	9778.2552,077	-290.506,91	-1.268.758,98	2.871.241,02
9510.00.0.0.02.00	087	Dedução do Fundeb	01-110 000	-44.000,00	-779,88	0,00	-779,88	43.220,12
2 1711.52.0.1.00.00	049	COTA-PARTE DO IMPOSTO SOBRE A PROPRIEDADE TERRITORIAL RURAL		-44.000,00	-779,88	0,00	-779,88	43.220,12
9510.00.0.0.03.00	088	Dedução do Fundeb	01-110 000	-1.070.000,00	-309.759,02	-98.907,74	-408.666,76	661.333,24
2 1721.50.0.1.00.00	075	COTA-PARTE DO ICMS – PRINCIPAL		-1.070.000,00	-309.759,02	-98.907,74	-408.666,76	661.333,24
9510.00.0.0.04.00	089	Dedução do Fundeb	01-110 000	-73.500,00	-32.839,71	-3.201,56	-36.041,27	37.458,73
2 1721.51.0.1.00.00	076	COTA-PARTE DO IPVA – PRINCIPAL		-73.500,00	-32.839,71	-3.201,56	-36.041,27	37.458,73
9510.00.0.0.05.00	090	Dedução do Fundeb	01-110 000	-9.700,00	-15.645,50	-767,99	-16.413,49	-6.713,49
2 1721.52.0.1.00.00	077	COTA-PARTE DO IPI – MUNICÍPIOS – PRINCIPAL		-9.700,00	-15.645,50	-767,99	-16.413,49	-6.713,49
TOTAL ORÇAMENTÁRIO				27.004.550,00	6.347.263,20	1.959.780,33	8.307.043,53	-18.697.506,47

				Arrec. Anterior	Arrec. Período	Arrec. Total
0 - TRANSFERENCIAS FINANCEIRAS				0,00	0,00	0,00
7001	7001	Extra: 2300 REPASSE CONCEDIDO		0,00	0,00	0,00
7003	7003	Extra: 5769 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS NÁ		0,00	0,00	0,00
113510201 - DEPÓSITOS JUDICIAIS (F)				0,00	0,00	0,00
9028	9028	Extra: 9630 DEPÓSITOS JUDICIAIS (F)		0,00	0,00	0,00
113810601 - VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)				0,00	0,00	0,00
9029	9029	Extra: 10291 Convenio CDHU 242/04 - Bora A		0,00	0,00	0,00
9030	9030	Extra: 10292 Convenio CDHU 172/05 - Bora A		0,00	0,00	0,00
9031	9031	Extra: 10293 Convenio CDHU Bora A - Conv. .		0,00	0,00	0,00
9032	9032	Extra: 10294 Convenio CDHU Casas Bora A2		0,00	0,00	0,00
9033	9033	Extra: 10295 Convenio CDHU Casas Bora A C		0,00	0,00	0,00
113810800 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO (F)				0,00	0,00	0,00
9001	9001	Extra: 154 CRÉDITOS A RECEBER POR RÉE		0,00	0,00	0,00
113810900 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO (F)				0,00	0,00	0,00
9002	9002	Extra: 155 CRÉDITOS A RECEBER POR RÉE		0,00	0,00	0,00
113811100 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS				0,00	0,00	0,00
9003	9003	Extra: 158 CRÉDITOS A RECEBER POR CÉS		0,00	0,00	0,00
113829901 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO (F)				33.241,18	10.307,63	43.548,81
9050	9050	Tesouraria		33.241,18	10.307,63	43.548,81
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)				3.919,02	521,86	4.440,88
9004	9004	Extra: 1000 PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)		3.919,02	521,86	4.440,88
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)				0,00	0,00	0,00
9005	9005	Extra: 1001 PLANOS DE PREVIDÊNCIA E AS		0,00	0,00	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)				0,00	0,00	0,00
9022	9022	Extra: 3719 Retenção relativa ao Funrural		0,00	0,00	0,00
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS (F)				444.644,40	219.211,83	663.856,23
9006	9006	Extra: 3590 CAUCAO CONTRATUAL		0,00	0,00	0,00
9007	9007	Extra: 3591 CDHU BORA A - INFRA - Conven		0,00	0,00	0,00
9008	9008	Extra: 3592 CDHU BORA A - RENDIMENTOS		0,00	0,00	0,00
9009	9009	Extra: 3593 CDHU BORA A 2 - RENDIMENTC		0,00	0,00	0,00
9010	9010	Extra: 3595 CDHU CONVENIO DAS CASAS P		0,00	0,00	0,00
9011	9011	Extra: 3596 CONVENIO BANCO DO BRASIL		0,00	0,00	0,00
9012	9012	Extra: 3600 SEGURO DE VIDA DOS SERVID		3.437,51	1.316,36	4.753,87

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 08 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vinculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Periodo	Arrec. Total	Diferença
9013	9013	Extra: 3603 Convenio Banco Santander			56.508,31	20.371,21	76.879,52	
9014	9014	Extra: 3607 CDHU CONVENIOS DA CASAS P			0,00	0,00	0,00	
9015	9015	Extra: 3609 CDHU CONVENIO MUROS/MUR			0,00	0,00	0,00	
9016	9016	Extra: 3610 CDHU Nº 073/10 - Rendimentos			0,00	0,00	0,00	
9017	9017	Extra: 3611 CDHU Nº 071/10 - Rendimentos			0,00	0,00	0,00	
9018	9018	Extra: 3612 CDHU Nº 149/10 - Rendimentos			0,00	0,00	0,00	
9019	9019	Extra: 3613 CDHU - Convenio 0219/12 INFRA			0,00	0,00	0,00	
9020	9020	Extra: 3614 CDHU Convenio 0219/12 - Rendir			0,00	0,00	0,00	
9021	9021	Extra: 3616 Consignado Caixa Federal			47.954,38	20.514,54	68.468,92	
9023	9023	Extra: 3865 LIQUIDO PAGO FERIAS			0,00	0,00	0,00	
9024	9024	Extra: 3866 LIQUIDO PAGO RESCISÃO			0,00	0,00	0,00	
9025	9025	Extra: 7175 SALARIO MATERNIDADE			1.103,35	0,00	1.103,35	
9026	9026	Extra: 7176 SALARIO FAMILIA			2.057,73	1.013,10	3.070,83	
9027	9027	Extra: 9278 UNIMED			60.784,84	24.859,40	85.644,24	
9036	9036	Extra: 10298 IRRF - SERVIDORES			0,00	0,00	0,00	
9038	9038	Extra: 10302 ISS PREFEITURA			0,00	0,00	0,00	
9040	9040	Extra: 10304 Programa de Alimentação do Sei			261.555,96	148.066,89	409.622,85	
9041	9041	Extra: 10305 Taxa Administrativa Cartão Alime			10.045,72	2.472,03	12.517,75	
9051	9051	Consignado Banco Safra SA			1.196,60	598,30	1.794,90	
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)					160.046,01	95.527,74	255.573,75	
9034	9034	Extra: 10296 INSS - VENCIMENTOS E VANT.			160.046,01	59.619,13	219.665,14	
9035	9035	Extra: 10297 INSS - PRESTADORES DE SEF			0,00	35.908,61	35.908,61	
218830104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)					0,00	0,00	0,00	
9037	9037	Extra: 10300 IRRF DEMAIS UGS			0,00	0,00	0,00	
218850108 - ISS (F)					0,00	0,00	0,00	
9039	9039	Extra: 10303 ISS DEMAIS UGS			0,00	0,00	0,00	
TOTAL EXTRA ORÇAMENTÁRIO					641.850,61	325.569,06	967.419,67	

TOTAL (ORÇAMENTÁRIO + EXTRA ORÇAMENTÁRIO)

9.274.463,20

Saldo do Exercício Anterior

Recurso	Banco	Conta	Saldo Ex. Anterior
BANCO DO BRASIL	001	6327	488.702,96
BANCO DO BRASIL	001	6328	131.389,52
BANCO DO BRASIL	001	6329	5.849,63
BANCO DO BRASIL	001	6330	11.702,45
BANCO DO BRASIL	001	6331	921.733,76
BANCO DO BRASIL	001	6332	27.095,09
Banco do Brasil	001	6333	44.724,34
Banco do Brasil	001	6334	17.537,34
BANCO DO BRASIL	001	6352	51,22
Banco do Brasil	001	6355	93,23
Banco Brasil - M	001	6360	4.351,29
Banco do Brasil	001	6372	295.621,37
Banco do Brasil	001	6393	10.171,20
Banco do Brasil	001	6404	17,02
BANESPA - SIMPLE	033	6416	42.219,91
BANESPA - IPVA	033	6418	65.222,79
Santander - Rece	033	6421	30.054,67

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA RECEITA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 09 de 09

Código	Ficha	Especificação	Vinculo	Orçada	Arrec.Anterior	Arrec. Periodo	Arrec. Total	Diferença
BANESPA - F.M.S.		033	6426				22.449,12	
BANESPA - EDUC.		033	6431				17.305,42	
Banco Santander		033	6437				25.650,00	
Banco do Brasil		001	7177				41.722,58	
Banco Brasil - A		001	8299				108.712,09	
B.B. ICMS		001	9596				3.075.136,42	
B.B. IPVA		001	9597				872,78	
B.B. GLICEMIA		001	9601				116,28	
Cartão Alimentaç		001	10307				311.342,37	
Banco Brasil - T		001	10312				3.600,70	
Banco Brasil S/A		001	10632				4.875,86	
CEF - IPVA		104	6438				22.821,54	
B.B. BONUS ASSIN		001	10709				1.506,75	
B.B. CUSTEIO SAU		001	10711				62,69	
B.B. G-SUAS FMAS		001	10716				6.506,69	
B.B. CONV. ESTAD		001	10717				14.439,35	
B.B. CONV. ESTAD		001	10718				19.340,69	
Banco Brasil - C		001	10832				4.970,65	
Banco Brasil - E		001	10833				23.930,69	
Banco Brasil - D		001	10834				11.466,17	
BB - PSB - IDOSO		001	10836				64.657,81	
BB - Const. Crec		001	10837				950.320,91	
CEF - CUSTEIO SA		104	6440				127.609,44	
CEF - ENFERMAGEM		104	6442				166,15	
CEF - E.I MOTTA		104	6443				5,11	
CEF - SAE		104	6444				166,49	
CEF - E.I MROSAS		104	6445				45.759,90	
CEF - E.I GAMBAL		104	6446				50.073,42	
CEF - E.I MOTTA2		104	6447				14.328,49	
BB - Custeio Saú		001	6449				98.455,57	
BB - Enfermagem		001	6451				7.672,67	
Total do Saldo							7.172.582,59	

TOTAL GERAL

16.447.045,79

Borá, 30 de ABRIL de 2026

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPALANTONIO CARLOS DE ARAUJO
CONTADORELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATC
TESOUREIRAPAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 01 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
02			PODER EXECUTIVO					
0201			GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS		1.034.000,00	70.767,89	65.922,39	16.391,84
020101			GABINETE DO PREFEITO		237.427,18	231.653,33	65.328,43	221.035,34
04.122.1001.1012.0000			Implantação da Ouvidoria					
013	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		20.000,00 1.390,00	0,00 1.390,00	0,00 0,00	0,00 1.390,00
014	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		30.000,00 920,50	0,00 920,50	920,50 920,50	0,00 920,50
04.122.1001.2020.0000			Ampliação da Participação Popular no Executivo					
015	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		396.000,00 96.811,19	20.843,65 96.811,19	20.843,65 20.843,65	0,00 96.811,19
016	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		64.000,00 17.598,33	3.734,29 17.598,33	3.734,29 4.322,74	4.630,05 12.968,28
017	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		8.400,00 6.800,00	1.250,00 6.800,00	1.250,00 1.250,00	0,00 6.800,00
018	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		19.600,00 15.068,74	8.440,80 10.852,74	4.224,80 5.322,80	4.216,00 10.852,74
019	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
020	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		20.000,00 2.050,00	1.550,00 500,00	0,00 500,00	1.550,00 500,00
021	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		150.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
04.122.1001.2021.0000			Orçamento Participativo					
022	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		187.000,00 59.893,97	26.203,61 59.893,97	26.203,61 26.203,61	0,00 59.893,97
023	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		45.000,00 13.810,49	5.387,94 13.802,64	5.387,94 2.807,53	5.395,79 8.414,70
024	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		30.000,00 6.100,00	2.400,00 6.100,00	2.400,00 2.400,00	0,00 6.100,00
025	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		30.000,00 8.419,03	357,60 8.419,03	357,60 357,60	0,00 8.419,03
026	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		33.000,00 8.564,93	600,00 8.564,93	600,00 400,00	600,00 7.964,93
0201			GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS		180.000,00	10.508,62	10.508,62	2.128,53
020102			PROCURADORIA JURIDICA		42.229,09	42.229,09	10.475,10	40.100,56
04.122.1002.2030.0000			Aprimoramento Jurídico Municipal: Conformidade, Sistema Digital e Capacitação					
027	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		100.000,00 33.815,46	8.380,09 33.815,46	8.380,09 8.380,09	0,00 33.815,46
028	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		24.000,00 8.413,63	2.128,53 8.413,63	2.128,53 2.095,01	2.128,53 6.285,10
029	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		4.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
030	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		2.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
031	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE		10.000,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

**BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)
PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 02 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
			TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		0,00	0,00	0,00	0,00
04.122.1002.2031.0000			Modernização e Informatização da Procuradoria					
032	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		30.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
04.122.1002.2032.0000			Capacitação e Aprimoramento Jurídico					
033	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		10.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0201			GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS		280.000,00	2.638,02	27.785,32	510,32
020103			FUNDO SOCIAL DE SOLIDARIEDADE		34.114,87	34.093,80	27.777,61	33.604,55
08.244.1003.2041.0000			Generosidade do Povo Boaraense					
034	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		5.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
08.246.1003.2040.0000			Fortalecimento da Inclusão Social e Geração de Oportunidades					
035	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		50.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
08.333.1003.2042.0000			Parcerias pelo Desenvolvimento Econômico de Borá					
036	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		30.000,00	1.926,19	1.926,19	0,00
					5.778,55	5.778,55	1.926,19	5.778,55
037	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		7.000,00	489,25	489,25	489,25
					1.526,16	1.526,16	481,54	1.036,91
038	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		5.000,00	222,58	1.374,68	21,07
					2.814,96	2.793,89	1.374,68	2.793,89
039	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		83.000,00	0,00	23.995,20	0,00
					23.995,20	23.995,20	23.995,20	23.995,20
040	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		15.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
041	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		50.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
042	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		35.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0202			DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS		1.150.700,00	64.620,09	97.933,16	334.460,89
020201			CONTABILIDADE		660.136,56	417.877,24	77.585,49	325.675,67
04.122.1004.2050.0000			Contabilidade Pública Integrada					
043	3.1.71.70.00		RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		19.900,00	0,00	1.780,23	3.717,87
					11.143,10	7.425,23	1.780,23	7.425,23
044	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		315.000,00	23.961,73	23.961,73	0,00
					104.514,04	104.514,04	23.961,73	104.514,04
045	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		75.000,00	6.086,25	6.086,25	7.446,86
					25.544,21	25.544,21	7.010,91	18.097,35
046	3.1.90.91.00		SENTENÇAS JUDICIAIS		149.100,00	21.272,33	21.272,33	84.754,71
					88.186,01	88.186,01	0,00	3.431,30
047	3.3.73.70.00		RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		19.600,00	0,00	460,45	14.207,57
					15.739,37	1.531,80	460,45	1.531,80
048	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		1.000,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 03 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
					200,00	200,00	0,00	200,00
049	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
050	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		35.000,00	132,52	3.375,90	24.465,61
					34.623,35	10.157,74	3.375,90	10.157,74
051	3.3.90.91.00		SENTENÇAS JUDICIAIS		85.000,00	0,00	4.863,00	38.904,00
					73.356,00	34.452,00	4.863,00	34.452,00
052	4.4.74.70.00		RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		100,00	0,00	0,00	0,00
					5,69	5,69	0,00	5,69
04.122.1004.2051.0000 Contabilidade Capacitada								
053	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		20.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
04.122.1004.2052.0000 Contabilidade Transparente								
054	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		10.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
28.843.1026.2053.0000 Encargos da Dívida Pública								
055	3.2.90.21.00		JUROS SOBRE A DÍVIDA POR CONTRATO		80.000,00	6.140,37	6.140,37	0,00
					23.717,23	23.717,23	6.140,37	23.717,23
056	4.6.90.71.00		PRINCIPAL DA DÍVIDA CONTRATUAL RESGATADA		85.000,00	7.026,89	7.026,89	0,00
					28.107,56	28.107,56	7.026,89	28.107,56
28.846.1026.2054.0000 Recolhimento de Contribuições - PASEP								
057	3.3.90.47.00		OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		255.000,00	0,00	22.966,01	160.964,27
					255.000,00	94.035,73	22.966,01	94.035,73
0202	DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS				2.682.458,14	220.648,57	219.541,97	477.289,66
020203	SECRETARIA				1.131.870,06	726.250,82	216.214,25	654.580,40
04.122.1005.2055.0000 Programa de Alimentação do Servidor - PAS								
058	3.3.90.46.00		AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		729.000,00	58.764,41	58.764,41	58.764,41
					215.319,78	215.319,78	57.211,66	156.555,37
04.122.1005.2060.0000 Modernização com Transparência e Acesso à Informação								
059	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		340.000,00	38.149,15	38.149,15	0,00
					143.610,89	143.610,89	38.149,15	143.610,89
060	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		55.000,00	8.765,13	8.765,13	10.802,97
					37.446,40	37.446,40	8.557,18	26.643,43
061	3.1.90.16.00		OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
062	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		15.000,00	750,00	750,00	0,00
					1.050,00	1.050,00	750,00	1.050,00
063	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		125.000,00	16.268,33	12.724,42	6.930,84
					45.392,04	38.807,97	12.377,65	38.461,20
064	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
065	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		60.000,00	8.913,14	8.913,14	0,00
					22.744,34	22.744,34	9.220,50	22.744,34
066	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		830.000,00	89.038,41	86.164,00	400.791,44
					658.234,89	259.199,72	84.636,39	257.443,45
067	3.3.90.47.00		OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		7.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 04 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
068	3.3.90.92.00		DESPESAS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
069	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		112.450,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
070	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		220.588,60 2.760,00	0,00 2.760,00	0,00 0,00	0,00 2.760,00
04.122.1005.2061.0000			Secretaria Capacitada					
071	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		10.000,00 2.000,00	0,00 2.000,00	2.000,00 2.000,00	0,00 2.000,00
04.122.1005.2062.0000			Secretaria Digital					
072	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		22.000,00 3.311,72	0,00 3.311,72	3.311,72 3.311,72	0,00 3.311,72
99.999.0999.0999.0000			Reserva de Contingência					
073	9.9.99.99.00		RESERVA DE CONTINGÊNCIA		153.419,54 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0202		DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS			171.000,00	3.352,81	3.400,58	8.367,46
020204		TRIBUTOS E LANÇADORIA			21.265,20	13.576,86	3.389,88	12.897,74
04.129.1006.2070.0000			Modernização da Arrecadação Municipal					
074	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		138.000,00 10.694,76	2.673,69 10.694,76	2.673,69 2.673,69	0,00 10.694,76
075	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		25.000,00 2.684,44	679,12 2.684,44	679,12 668,42	679,12 2.005,32
076	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		8.000,00 7.886,00	0,00 197,66	47,77 47,77	7.688,34 197,66
0203		DEPARTAMENTO DE COMPRAS E MATERIAIS			106.500,00	11.585,75	11.585,75	2.346,71
020301		COMPRAS, LICITAÇÕES E CONTRATOS			52.904,76	52.904,76	12.062,05	50.558,05
04.122.1007.2080.0000			Modernização das Licitações e Contratos com Controle e Capacitação					
077	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		80.000,00 43.115,52	9.239,04 43.115,52	9.239,04 9.239,04	0,00 43.115,52
078	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		14.000,00 9.789,24	2.346,71 9.789,24	2.346,71 2.823,01	2.346,71 7.442,53
079	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		10.500,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
080	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
081	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0204		DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICO			4.679.280,00	122.606,54	122.460,65	234.418,12
020401		LOGRADOUROS PÚBLICOS			527.040,21	323.817,12	100.226,18	292.622,09
04.122.1008.2091.0000			Manutenção da Iluminação Pública					
082	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		76.000,00 13.704,00	9.642,00 4.062,00	0,00 0,00	9.642,00 4.062,00
083	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		85.000,00 74.801,00	1.375,00 24.871,73	8.089,15 8.089,15	49.929,27 24.871,73
15.334.1008.1014.0000			Desenvolvimento do Município					
084	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		600.000,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 05 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
					0,00	0,00	0,00	0,00
15.451.1008.1016.0000			Mobilidade e Acessibilidade Urbana					
085	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		50.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
287	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		800.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
300	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
301	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		200.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
302	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		350.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
15.452.1008.1015.0000			Equipando o Logradouros					
086	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		91.600,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
15.452.1008.2090.0000			Manutenção das Atividades do Logradouros					
087	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		380.000,00	25.075,37	25.075,37	0,00
					110.578,32	110.578,32	25.075,37	110.578,32
088	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		92.000,00	6.927,51	6.927,51	7.891,83
					29.474,85	29.474,85	7.996,24	21.583,02
089	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		10.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
090	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		335.000,00	41.116,66	51.992,33	17.859,12
					71.497,96	71.047,26	34.583,91	53.638,84
091	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		10.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
092	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		282.000,00	38.470,00	30.376,29	149.095,90
					226.984,08	83.782,96	24.481,51	77.888,18
093	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		295.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
15.452.1008.2260.0000			Emendas Parlamentares Municipais					
094	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		22.680,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0204			DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICO		1.563.200,00	167.706,36	144.298,02	81.591,37
020402			SERV. ESTRADAS DE RODAGEM MUNIC. SERM		494.022,50	468.326,66	167.530,13	412.431,13
26.782.1010.1003.0000			Reestruturação da Infraestrutura Viária Rural com Ações Permanentes de Manutenção					
095	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		39.000,00	0,00	0,00	0,00
					1.902,80	1.902,80	0,00	1.902,80
096	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		11.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
26.782.1010.2103.0000			Manutenção do SERM					
097	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		560.000,00	38.408,16	38.408,16	0,00
					163.101,61	163.101,61	38.408,16	163.101,61
098	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		134.000,00	10.158,99	10.158,99	11.897,85
					38.883,16	38.883,16	10.722,78	26.985,31
099	3.1.90.16.00		OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		28.200,00	5.244,00	5.244,00	0,00
					10.284,28	10.284,28	5.244,00	10.284,28
100	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		6.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
101	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		624.000,00	95.655,21	84.316,87	52.413,52

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 06 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
					229.720,65	216.094,81	89.795,19	177.307,13
102	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
103	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		160.000,00 50.130,00	18.240,00 38.060,00	6.170,00 23.360,00	17.280,00 32.850,00
0204			DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS PUBLICO		378.000,00	64.874,93	61.034,93	48.364,56
020403			SERVIÇOS EM BENEFÍCIOS DA ÁREA RURAL		149.101,27	145.261,27	18.650,44	100.736,71
20.606.1009.2101.0000			Capacitação da Agricultura Familiar					
104	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		10.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20.606.1009.2102.0000			Tecnicidade Rural					
105	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		15.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20.608.1009.2100.0000			Apoio Técnico e Sustentável à Agricultura Familiar					
106	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		80.000,00 31.800,04	7.948,56 31.800,04	7.948,56 7.948,56	0,00 31.800,04
107	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		19.000,00 8.499,38	2.202,96 8.499,38	2.202,96 2.140,07	2.202,96 6.296,42
108	3.1.90.16.00		OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		6.000,00 2.058,45	724,54 2.058,45	724,54 724,54	0,00 2.058,45
109	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		199.000,00 83.873,40	41.668,87 80.033,40	37.828,87 5.587,27	36.081,60 47.791,80
110	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
111	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		48.000,00 22.870,00	12.330,00 22.870,00	12.330,00 2.250,00	10.080,00 12.790,00
0205			DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		6.800,00	0,00	0,00	0,00
020500			DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		0,00	0,00	0,00	0,00
12.361.1012.2120.0000			Valorização Docente e Apoio Psicossocial no Ensino Fundamental					
310	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		2.040,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
311	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		4.760,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0205			DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		1.497.344,31	85.697,23	60.748,36	59.841,16
020501			EDUCAÇÃO INFANTIL		256.542,38	215.796,63	57.753,39	196.701,22
12.365.1011.1004.0000			Ampliação da Educação Infantil com Acessibilidade e Atendimento Especializado					
112	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		493.344,31 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
113	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		149.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
12.365.1011.2110.0000			Atendimento Educacional Especializado na Educação Infantil					
114	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		328.000,00 132.198,86	38.195,55 132.198,86	38.195,55 38.195,55	0,00 132.198,86
115	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		77.000,00 32.981,10	9.715,78 32.981,10	9.715,78 9.530,71	10.248,01 22.733,09
116	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.000,00 100,00	100,00 100,00	100,00 100,00	0,00 100,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

**BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)
PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 07 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
117	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		115.000,00	30.222,90	6.020,41	34.443,42
					50.689,84	25.093,82	3.210,51	16.246,42
118	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
119	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		50.000,00	7.463,00	3.590,04	15.149,73
					32.289,00	17.139,27	3.590,04	17.139,27
120	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		5.000,00	0,00	3.126,58	0,00
					3.126,58	3.126,58	3.126,58	3.126,58
121	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		275.000,00	0,00	0,00	0,00
					5.157,00	5.157,00	0,00	5.157,00
122	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0205			DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		2.977.820,00	345.860,37	303.402,15	255.850,37
020502			ENSINO FUNDAMENTAL		1.051.292,03	907.118,12	290.893,06	795.441,66
12.361.1012.2055.0000			Programa de Alimentação do Servidor - PAS					
123	3.3.90.46.00		AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		643.500,00	56.078,31	56.078,31	56.078,31
					182.109,42	182.109,42	43.518,48	126.031,11
12.361.1012.2120.0000			Valorização Docente e Apoio Psicossocial no Ensino Fundamental					
124	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		893.000,00	91.089,80	91.089,80	0,00
					314.021,14	314.021,14	91.089,80	314.021,14
125	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		211.000,00	24.736,24	24.736,24	24.736,24
					86.534,68	86.534,68	24.428,01	61.798,44
126	3.1.90.16.00		OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		18.000,00	5.347,92	5.347,92	0,00
					13.621,28	13.621,28	5.347,92	13.621,28
127	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		6.000,00	850,00	850,00	50,00
					1.450,00	1.450,00	850,00	1.400,00
128	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		479.000,00	87.769,27	68.104,87	43.484,81
					180.759,76	154.385,56	70.021,69	137.274,95
129	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		89.000,00	-367,46	2.294,50	0,00
					7.617,74	7.617,74	2.294,50	7.617,74
130	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		53.500,00	0,00	1.765,00	0,00
					3.798,28	3.798,28	1.765,00	3.798,28
131	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		11.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
312	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
132	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		6.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
133	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
134	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		409.500,00	75.748,44	39.917,44	125.513,96
					217.661,27	101.240,76	42.967,44	92.147,31
135	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		10.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
136	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		20.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

**BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)
PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 08 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
137	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		20.000,00 11.026,74	0,00 9.647,54	8.610,22 8.610,22	1.379,20 9.647,54
138	3.3.90.47.00		OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		5.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
139	3.3.90.93.00		INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		4.500,00 3.243,87	0,00 3.243,87	0,00 0,00	0,00 3.243,87
309	3.3.90.93.00		INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		100,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
140	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
141	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		49.000,00 29.447,85	4.607,85 29.447,85	4.607,85 0,00	4.607,85 24.840,00
142	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
313	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
12.361.1012.2260.0000			Emendas Parlamentares Municipais					
143	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		11.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
144	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		11.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
145	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		11.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
146	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		11.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0205	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA				1.002.000,00	67.770,67	67.770,67	12.735,23
020503	FUNDEB				271.952,19	271.952,19	79.056,02	259.216,96
12.361.1013.2055.0000			Programa de Alimentação do Servidor - PAS					
147	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		65.000,00 20.493,30	0,00 20.493,30	0,00 11.293,32	0,00 20.493,30
12.361.1013.2131.0000			Controle e Aplicação Eficiente dos Recursos do FUNDEB - Fundamental					
148	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		474.000,00 151.069,41	41.975,44 151.069,41	41.975,44 41.975,44	0,00 151.069,41
149	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		113.000,00 36.953,14	9.823,35 36.953,14	9.823,35 9.218,55	9.500,12 27.453,02
12.365.1013.2130.0000			Controle e Aplicação Eficiente dos Recursos do FUNDEB - Infantil					
150	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		283.000,00 50.519,30	12.736,77 50.519,30	12.736,77 12.736,77	0,00 50.519,30
151	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		67.000,00 12.917,04	3.235,11 12.917,04	3.235,11 3.831,94	3.235,11 9.681,93
0205	DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA				5.000,00	0,00	0,00	0,00
020504	ENSINO FUNDAMENTAL - EJA				0,00	0,00	0,00	0,00
12.366.1015.2150.0000			Fortalecimento da EJA com Apoio Pedagógico e Formação Profissional					
152	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
153	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO			0,00	0,00	

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 09 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
154					1.000,00			0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
155	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
156	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0205			DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		5.000,00	0,00	0,00	0,00
020505			ENSINO MEDIO		0,00	0,00	0,00	0,00
12.362.1014.2140.0000 Apoio Integral à Permanência no Ensino Médio								
157	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
158	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
159	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
160	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
161	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0205			DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		4.000,00	0,00	0,00	0,00
020506			ENSINO SUPERIOR		0,00	0,00	0,00	0,00
12.364.1016.2160.0000 Inclusão Universitária com Mobilidade, Subsídio e Parcerias Acadêmicas								
162	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		2.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
163	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		2.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0205			DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		255.351,29	16.476,60	35.161,15	39.009,16
020507			MERENDA ESCOLAR		91.571,86	71.329,86	21.124,75	52.562,70
08.243.1017.2170.0000 Promoção de Alimentação Escolar Saudável com Sustentabilidade e Planejamento Nutricional								
164	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		191.500,00	14.608,90	22.386,44	31.291,16
					72.884,11	54.509,81	14.200,34	41.592,95
165	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		24.500,00	0,00	5.887,17	1.751,00
					7.690,87	7.690,87	4.136,17	5.939,87
166	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		35.000,00	1.867,70	6.887,54	5.967,00
					10.996,88	9.129,18	2.788,24	5.029,88
292	3.3.90.93.00		INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES		4.351,29	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0205			DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA		54.524,00	0,00	1.627,00	14.643,00
020508			CULTURA		16.270,00	1.627,00	1.627,00	1.627,00
13.392.1027.2270.0000 Cultura Viva								
167	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
168	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
169	3.3.90.31.00		PREMIAÇÕES CULTURAIS, ARTÍSTICAS, CIENTÍFICAS, DESPORTIVAS E		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 10 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
170	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
171	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		20.524,00 16.270,00	0,00 1.627,00	1.627,00 1.627,00	14.643,00 1.627,00
172	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		30.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0206			DEPARTAMENTO DE ESPORTES, LAZER E TURISMO		1.219.282,17	85.515,38	130.112,13	200.288,98
020601			ESPORTE LAZER E TURISMO		1.120.127,35	920.263,80	130.105,43	919.838,37
15.695.1018.2181.0000			Festividades do Município					
173	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		949.100,00 943.454,11	74.890,00 848.340,14	113.711,75 113.711,75	95.113,97 848.340,14
27.812.1018.2180.0000			Incentivo ao Esporte, Lazer e Turismo com Eventos e Competições					
174	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		20.000,00 7.072,00	1.674,95 7.072,00	1.674,95 1.674,95	0,00 7.072,00
175	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		4.000,00 1.719,62	425,43 1.719,62	425,43 418,73	425,43 1.294,19
176	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		46.152,46 27.352,46	8.525,00 20.027,46	1.200,00 1.200,00	7.325,00 20.027,46
177	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
178	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		129.200,00 128.049,16	0,00 30.624,58	13.100,00 13.100,00	97.424,58 30.624,58
179	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		12.480,00 12.480,00	0,00 12.480,00	0,00 0,00	0,00 12.480,00
27.812.1018.2260.0000			Emendas Parlamentares Municipais					
180	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		22.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
181	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		5.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
182	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		11.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
183	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		11.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
184	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		7.669,71 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
0207			DEPARTAMENTO DE SAUDE		7.360.997,86	589.123,29	678.024,58	582.473,25
020701			FUNDO MUNICIPAL DE SAUDE		2.499.236,86	2.080.084,14	660.127,63	1.916.763,61
10.122.1019.2055.0000			Programa de Alimentação do Servidor - PAS					
185	3.3.90.46.00		AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO		457.000,00 136.340,17	34.994,58 136.340,17	34.994,58 36.043,43	34.994,58 101.345,59
10.301.1019.1007.0000			Estruturação da Atenção Básica com Qualidade, Especialidades e Suporte Físico					
186	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		794.467,09 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
304	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		150.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
306	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		100.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
10.301.1019.2190.0000			Inovação Digital e Tecnologias de Apoio à Atenção Básica					
187	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE		24.000,00	0,00	1.839,10	16.551,90

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 11 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
			TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		18.391,00	1.839,10	1.839,10	1.839,10
188	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		50.000,00	1.353,49	0,00	1.353,49
					5.953,49	4.600,00	0,00	4.600,00
10.301.1019.2191.0000			Modernização da Atenção Básica					
189	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		50.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
289	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		5.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
10.301.1019.2193.0000			Ampliação dos Serviços da Atenção Básica					
190	3.1.71.70.00		RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		33.800,00	0,00	3.676,28	20.570,38
					33.676,49	13.106,11	3.676,28	13.106,11
191	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		1.215.000,00	127.325,01	127.325,01	0,00
					459.650,94	459.650,94	127.325,01	459.650,94
192	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		158.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
193	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		60.000,00	4.257,57	4.257,57	0,00
					14.940,16	14.940,16	4.257,57	14.940,16
194	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		290.000,00	40.690,52	40.690,52	41.276,77
					143.730,88	143.730,88	36.248,29	102.454,11
195	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		38.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
196	3.1.90.16.00		OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		150.000,00	28.623,27	28.623,27	0,00
					89.461,19	89.461,19	28.623,27	89.461,19
197	3.3.73.70.00		RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		11.100,00	0,00	0,00	10.099,58
					11.100,00	1.000,42	0,00	1.000,42
198	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		160.000,00	16.900,00	16.900,00	0,00
					45.450,00	45.450,00	16.900,00	45.450,00
199	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		550.000,00	69.436,29	67.654,99	72.704,97
					253.706,96	205.434,99	64.431,99	181.001,99
200	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		5.000,00	2.419,61	0,00	2.419,61
					2.419,61	0,00	0,00	0,00
201	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		100.000,00	208,05	0,00	208,05
					208,05	0,00	0,00	0,00
298	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		14.333,60	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
308	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		200.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
202	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		600.000,00	0,00	11.711,00	0,00
					237.711,68	237.711,68	11.711,00	237.711,68
203	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		200.000,00	24.928,19	84.969,48	0,00
					196.639,91	196.639,91	99.769,48	196.639,91
296	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		225.129,92	115.102,58	97.540,24	17.562,34
					115.102,58	97.540,24	97.540,24	97.540,24
305	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		100.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
314	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU		0,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 12 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
			SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		0,00	0,00	0,00	0,00
204	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		30.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
205	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		20.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
206	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		744.840,00 578.520,84	64.679,69 315.093,18	101.227,46 89.788,47	308.768,16 269.752,68
207	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		50.000,00 42.447,97	42.447,97 27.627,27	27.627,27 16.587,64	25.860,33 16.587,64
208	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		59.000,00 46.132,56	0,00 22.265,52	5.966,76 2.983,38	26.850,42 19.282,14
295	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		7.838,82 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
299	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		5.898,14 3.232,06	0,00 3.232,06	0,00 0,00	0,00 3.232,06
307	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		200.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
209	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		55.000,00 11.500,10	0,00 11.500,10	7.264,58 7.264,58	0,00 11.500,10
210	3.3.90.47.00		OBRIGAÇÕES TRIBUTÁRIAS E CONTRIBUTIVAS		25.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
211	4.4.74.70.00		RATEIO PELA PARTICIPAÇÃO EM CONSÓRCIO PÚBLICO		100,00 57,07	0,00 57,07	0,00 0,00	0,00 57,07
212	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		50.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
10.301.1019.2260.0000			Emendas Parlamentares Municipais					
213	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		2.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
214	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		2.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
215	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		2.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
216	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		2.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
217	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		2.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
218	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		2.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
219	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		2.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
220	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE		45.360,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 13 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
			TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.160,00	1.160,00	0,00	1.160,00
221	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		20.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
222	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		20.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
223	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		37.680,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
224	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		20.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
225	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		20.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
226	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		22.690,29 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
227	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		20.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
228	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		20.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
10.305.1019.2193.0000			Ampliação dos Serviços da Atenção Básica					
229	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		103.000,00 41.215,41	12.503,80 41.215,41	12.503,80 12.503,80	0,00 41.215,41
230	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		25.000,00 10.487,74	3.252,67 10.487,74	3.252,67 2.634,10	3.252,67 7.235,07
0208			DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL		1.411.104,63	53.993,71	83.769,88	251.215,13
020801			FUNDO MUNICIPAL DE ASSISTENCIA SOCIAL		493.278,12	257.600,15	75.770,57	242.062,99
08.241.1020.2200.0000			Proteção Social e Geração de Oportunidades para Famílias Vulneráveis					
231	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		2.000,00 200,00	0,00 200,00	0,00 0,00	0,00 200,00
232	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		15.000,00 12.125,74	4.541,03 10.146,90	2.563,53 2.563,53	1.978,84 10.146,90
233	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		5.500,00 4.203,44	0,00 3.960,34	0,00 0,00	243,10 3.960,34
293	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		25.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
234	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
235	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
236	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
237	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		30.500,00 29.763,35	3.450,00 9.688,82	2.785,17 2.785,17	20.074,53 9.688,82
238	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		14.500,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
294	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		39.580,55 11.200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	11.200,00 0,00
239	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO -		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 14 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
PESSOA								
08.241.1020.2260.0000 Emendas Parlamentares Municipais								
240	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		11.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
241	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		15.000,00 1.225,00	-6.125,00 1.225,00	0,00 0,00	0,00 1.225,00
242	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		11.000,00 10.800,00	0,00 3.600,00	1.800,00 1.800,00	7.200,00 3.600,00
08.245.1020.2200.0000 Proteção Social e Geração de Oportunidades para Famílias Vulneráveis								
243	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		275.000,00 102.604,32	26.458,29 102.604,32	26.458,29 26.458,29	0,00 102.604,32
244	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		66.000,00 25.645,12	6.720,40 25.645,12	6.720,40 6.777,51	7.480,74 18.164,38
245	3.1.90.16.00		OUTRAS DESPESAS VARIÁVEIS - PESSOAL CIVIL		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
246	3.3.50.43.00		SUBVENÇÕES SOCIAIS		8.000,00 7.950,00	0,00 2.650,00	2.650,00 2.650,00	5.300,00 2.650,00
247	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.000,00 750,00	0,00 750,00	0,00 0,00	0,00 750,00
248	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		22.500,00 6.644,83	2.486,50 3.949,61	-208,72 -208,72	2.695,22 3.949,61
249	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		39.500,00 3.961,44	1.953,59 2.007,85	0,00 0,00	1.953,59 2.007,85
297	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		36.924,08 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
250	3.3.90.32.00		MATERIAL, BEM OU SERVIÇO PARA DISTRIBUIÇÃO GRATUITA		230.000,00 186.754,00	0,00 65.386,20	24.977,00 20.912,50	125.432,30 61.321,70
251	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
252	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		87.000,00 83.413,60	12.928,60 20.499,01	12.237,83 9.075,91	66.076,51 17.337,09
253	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		12.100,00 5.207,28	750,30 4.456,98	2.956,38 2.956,38	750,30 4.456,98
254	4.4.90.51.00		OBRAS E INSTALAÇÕES		50.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
255	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		386.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
08.246.1020.2202.0000 Capacitando Nosso Povo								
256	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		20.000,00 830,00	830,00 830,00	830,00 0,00	830,00 0,00
0208	DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL				10.000,00	0,00	0,00	0,00
020802	FUNDO MUN. DIR. DA CRIANÇA E ADOLESCENTE				0,00	0,00	0,00	0,00
08.243.1021.2200.0000 Proteção Social e Geração de Oportunidades para Famílias Vulneráveis								
257	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		8.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
258	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE		1.000,00	0,00	0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 15 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
			TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		0,00	0,00	0,00	0,00
259	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0208			DEPARTAMENTO DE ASSISTENCIA SOCIAL		141.000,00	9.412,27	10.099,07	4.027,64
020803			CONSELHO TUTELAR		45.700,98	43.981,86	10.035,81	41.673,34
08.243.1022.2220.0000			Qualificação Técnica e Digitalização dos Serviços do Conselho Tutelar					
260	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		105.000,00	7.122,73	7.122,73	0,00
					33.063,54	33.063,54	7.122,73	33.063,54
261	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		17.000,00	1.424,54	1.424,54	1.893,52
					6.612,68	6.612,68	1.776,28	4.719,16
262	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		5.000,00	450,00	450,00	6,70
					2.809,76	2.803,06	450,00	2.803,06
263	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
264	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		7.000,00	415,00	1.101,80	2.127,42
					3.215,00	1.502,58	686,80	1.087,58
265	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
266	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		5.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
0209			DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE		123.000,00	10.801,75	11.851,75	6.109,54
020901			FUNDO MUNICIPAL DE MEIO AMBIENTE		42.834,51	38.559,51	11.822,86	36.724,97
17.541.1023.2230.0000			Estruturação Ambiental para Gestão Sustentável					
267	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		45.000,00	7.222,62	7.222,62	0,00
					24.866,52	24.866,52	7.222,62	24.866,52
268	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		10.000,00	1.834,54	1.834,54	1.834,54
					6.245,57	6.245,57	1.805,65	4.411,03
269	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		3.000,00	750,00	750,00	0,00
					800,00	800,00	750,00	800,00
270	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		43.000,00	994,59	994,59	0,00
					2.522,42	2.522,42	994,59	2.522,42
271	3.3.90.36.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA FÍSICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
272	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		1.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
273	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		10.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
17.541.1023.2231.0000			Educação Sustentável					
274	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		10.000,00	0,00	1.050,00	4.275,00
					8.400,00	4.125,00	1.050,00	4.125,00
0209			DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE		175.000,00	8.781,31	12.461,10	32.873,78
020902			COLETA DE RESIDUOS SOLIDOS E RECICLAVEIS		75.103,11	44.416,65	11.958,01	42.229,33
17.512.1024.2240.0000			Coleta Regular de Resíduos					
275	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E		50.000,00	6.593,99	6.593,99	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

**BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)
PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 16 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
			VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		26.375,96	26.375,96	6.593,99	26.375,96
276	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		12.000,00	2.187,32	2.187,32	2.187,32
					7.213,55	7.213,55	1.684,23	5.026,23
277	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		27.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
278	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		86.000,00	0,00	3.679,79	30.686,46
					41.513,60	10.827,14	3.679,79	10.827,14
0210	DEP.TECNOLOGIA DA INFOR. E COMUNICAÇÃO				651.744,00	27.418,68	61.047,20	181.489,98
021001	TIC (NR)				336.468,20	160.115,42	59.979,75	154.978,22
04.122.1025.2250.0000 Transformação Digital da Gestão Pública com Integração de Sistemas e Capacitação em TIC								
279	3.1.90.11.00		VENCIMENTOS E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL CIVIL		110.000,00	9.192,42	9.192,42	0,00
					42.897,95	42.897,95	9.192,42	42.897,95
280	3.1.90.13.00		OBRIGAÇÕES PATRONAIS		26.000,00	2.334,86	2.334,86	2.334,86
					9.739,90	9.739,90	2.808,77	7.405,04
281	3.3.90.14.00		DIÁRIAS - PESSOAL CIVIL		6.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
282	3.3.90.30.00		MATERIAL DE CONSUMO		50.000,00	5.360,00	0,00	5.360,00
					5.360,00	0,00	0,00	0,00
283	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		20.000,00	870,00	0,00	8.796,00
					9.161,00	365,00	0,00	365,00
284	3.3.90.40.00		SERVIÇOS DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO E COMUNICAÇÃO - PESSOA		359.744,00	9.661,40	49.519,92	164.999,12
					264.709,35	102.512,57	47.978,56	99.710,23
285	4.4.90.52.00		EQUIPAMENTOS E MATERIAL PERMANENTE		60.000,00	0,00	0,00	0,00
					4.600,00	4.600,00	0,00	4.600,00
04.122.1025.2251.0000 Capacitações Tecnológicas								
286	3.3.90.39.00		OUTROS SERVIÇOS DE TERCEIROS - PESSOA JURÍDICA		20.000,00	0,00	0,00	0,00
					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DO ORÇAMENTO EXECUTIVO					29.125.106,40	2.040.160,84	2.220.546,43	2.846.426,68
TOTAL ORÇAMENTÁRIO					9.650.489,29	7.468.836,28	2.109.493,84	6.804.062,61
DESPEZA EXTRA ORÇAMENTÁRIA								
0 - RESTOS A PAGAR							1.202.650,55	2.039.557,58
8003	8003	321101	RESTOS À PAGAR PROCESSADOS	110 - 000			0,00	212.258,42
8004	8004	321101	RESTOS À PAGAR NÃO PROCESSADOS	110 - 000			606.450,55	943.699,16
7001	7001	323701	Extra: 2300 REPASSE CONCEDIDO	110 - 000			0,00	0,00
7003	7003	323703	Extra: 5769 OUTRAS TRANSFERÊNCIAS NÃO FINANCEIRAS RECEBIDAS - INDEPENDENTES DE E	110 - 000			0,00	0,00
7004	7004	323704	REPASSE CONCEDIDO A 00001 - CÂMARA MUNICIPAL DE BORÁ	110 - 000			0,00	0,00
7005	7005	323705	REPASSE CONCEDIDO A 00001 - CÂMARA MUNICIPAL DE BORÁ	110 - 000			596.200,00	883.600,00
113510201 - DEPÓSITOS JUDICIAIS (F)							0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

**BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)
PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 17 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
9028	9028	313199	Extra: 9630 DEPÓSITOS JUDICIAIS (F)		190 - 000		0,00	0,00
113810601 - VALORES EM TRÂNSITO REALIZÁVEIS A CURTO PRAZO (F)							0,00	0,00
9029	9029	313199	Extra: 10291 Convenio CDHU 242/04 - Bora A		190 - 000		0,00	0,00
9030	9030	313199	Extra: 10292 Convenio CDHU 172/05 - Bora A2		190 - 000		0,00	0,00
9031	9031	313199	Extra: 10293 Convenio CDHU Bora A - Conv. 438		190 - 000		0,00	0,00
9032	9032	313199	Extra: 10294 Convenio CDHU Casas Bora A2 Conv. 175/05		190 - 000		0,00	0,00
9033	9033	313199	Extra: 10295 Convenio CDHU Casas Bora A Conv. 190/2010		190 - 000		0,00	0,00
113810800 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO (F)							0,00	0,00
9001	9001	313199	Extra: 154 CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO FAMÍLIA PAGO		190 - 000		0,00	0,00
113810900 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO (F)							0,00	0,00
9002	9002	313199	Extra: 155 CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE SALÁRIO MATERNIDADE PAGO		190 - 000		0,00	0,00
113811100 - CRÉDITOS A RECEBER POR REEMBOLSO DE AUXÍLIO DOENÇA E ACIDENTES PAGOS (F)							0,00	0,00
9003	9003	313199	Extra: 158 CRÉDITOS A RECEBER POR CESSÃO DE PESSOAL - SALDO -992,69		190 - 000		0,00	0,00
113829901 - OUTROS CRÉDITOS A RECEBER E VALORES DE CURTO PRAZO (F)							7.088,78	13.962,98
9050	9050	313201	Tesouraria		190 - 000		7.088,78	13.962,98
218810110 - PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)							521,86	4.440,88
9004	9004	323299	Extra: 1000 PENSÃO ALIMENTÍCIA (F)		190 - 000		521,86	4.440,88
218810111 - PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)							0,00	0,00
9005	9005	323299	Extra: 1001 PLANOS DE PREVIDÊNCIA E ASSISTÊNCIA MEDICA (F)		190 - 000		0,00	0,00
218810199 - OUTROS CONSIGNATÁRIOS (F)							0,00	0,00
9022	9022	323299	Extra: 3719 Retenção relativa ao Funrural		190 - 000		0,00	0,00
218810499 - OUTROS DEPÓSITOS (F)							189.129,65	834.962,80
9006	9006	323299	Extra: 3590 CAUCAO CONTRATUAL		190 - 000		0,00	0,00
9007	9007	323299	Extra: 3591 CDHU BORA A - INFRA - Convenio 438		190 - 000		0,00	0,00
9008	9008	323299	Extra: 3592 CDHU BORA A - RENDIMENTOS		190 - 000		0,00	0,00
9009	9009	323299	Extra: 3593 CDHU BORA A 2 - RENDIMENTOS		190 - 000		0,00	0,00
9010	9010	323299	Extra: 3595 CDHU CONVENIO DAS CASAS Nº 242/04 BORA A		190 - 000		0,00	0,00
9011	9011	323299	Extra: 3596 CONVENIO BANCO DO BRASIL		190 - 000		0,00	0,00
9012	9012	323299	Extra: 3600 SEGURO DE VIDA DOS SERVIDORES		190 - 000		1.343,19	4.029,57
9013	9013	323299	Extra: 3603 Convenio Banco Santander		190 - 000		21.003,96	63.011,88
9014	9014	323299	Extra: 3607 CDHU CONVENIOS DA CASAS Nº 149/2010 - BORA A		190 - 000		0,00	0,00
9015	9015	323299	Extra: 3609 CDHU CONVENIO MUROS/MURETAS Nº 73/2011 - BORA A2		190 - 000		0,00	0,00
9016	9016	323299	Extra: 3610 CDHU Nº 073/10 - Rendimentos		190 - 000		0,00	0,00
9017	9017	323299	Extra: 3611 CDHU Nº 071/10 - Rendimentos		190 - 000		0,00	0,00
9018	9018	323299	Extra: 3612 CDHU Nº 149/10 - Rendimentos		190 - 000		0,00	0,00
9019	9019	323299	Extra: 3613 CDHU - Convenio 0219/12 INFRA - Bora A e Bora A2		190 - 000		0,00	0,00
9020	9020	323299	Extra: 3614 CDHU Convenio 0219/12 - Rendimentos		190 - 000		0,00	0,00
9021	9021	323299	Extra: 3616 Consignado Caixa Federal		190 - 000		18.582,79	54.724,42
9023	9023	323299	Extra: 3865 LIQUIDO PAGO FERIAS		190 - 000		0,00	0,00
9024	9024	323299	Extra: 3866 LIQUIDO PAGO RESCISÃO		190 - 000		0,00	0,00
9025	9025	323299	Extra: 7175 SALARIO MATERNIDADE		190 - 000		0,00	1.103,35
9026	9026	323299	Extra: 7176 SALARIO FAMÍLIA		190 - 000		1.013,10	4.083,93
9027	9027	323299	Extra: 9278 UNIMED		190 - 000		22.986,49	68.985,46
9036	9036	323299	Extra: 10298 IRRF - SERVIDORES		190 - 000		0,00	0,00
9038	9038	323299	Extra: 10302 ISS PREFEITURA		190 - 000		0,00	0,00

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 18 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
9040	9040	323299	Extra: 10304 Programa de Alimentação do Servidor	190 - 000			123.601,82	637.229,29
9041	9041	323299	Extra: 10305 Taxa Administrativa Cartão Alimentação	190 - 000			0,00	0,00
9051	9051	323201	Consignado Banco Safra SA	190 - 000			598,30	1.794,90
218830102 - CONTRIBUIÇÃO AO RGPS (F)							58.129,12	176.355,68
9034	9034	323299	Extra: 10296 INSS - VENCIMENTOS E VANTAGENS	190 - 000			58.129,12	176.355,68
9035	9035	323299	Extra: 10297 INSS - PRESTADORES DE SERVIÇOS	190 - 000			0,00	0,00
218830104 - IMPOSTO SOBRE A RENDA RETIDO NA FONTE - IRRF (F)							0,00	0,00
9037	9037	323299	Extra: 10300 IRRF DEMAIS UGS	190 - 000			0,00	0,00
218850108 - ISS (F)							0,00	0,00
9039	9039	323299	Extra: 10303 ISS DEMAIS UGS	190 - 000			0,00	0,00
TOTAL EXTRA ORÇAMENTÁRIO							1.457.519,96	3.069.279,92

TOTAL (ORÇAMENTÁRIO+EXTRA ORÇAMENTÁRIO)	9.873.342,53
--	---------------------

SALDO PARA O MES SEGUINTE

Recurso	Banco	Conta	
Cartão Alimentaç	001	10307	86.030,86
Banco Brasil - T	001	10312	35.924,22
Banco Brasil S/A	001	10632	5.047,38
B.B. BONUS ASSIN	001	10709	1.703,62
B.B. G-SUAS FMAS	001	10716	1.100,72
B.B. CONV. ESTAD	001	10717	13,11
Banco Brasil - C	001	10832	18.855,73
Banco Brasil - E	001	10833	36.886,56
Banco Brasil - D	001	10834	49.089,91
BB - PSB - IDOSO	001	10836	62.779,64
BB - Const. Crec	001	10837	436.688,03
Banco do Brasil	001	3868	5.349,19
BANCO DO BRASIL	001	6327	610.158,87
BANCO DO BRASIL	001	6328	139.198,39
BANCO DO BRASIL	001	6329	6.055,39
BANCO DO BRASIL	001	6330	18.125,06
BANCO DO BRASIL	001	6331	182.279,96
BANCO DO BRASIL	001	6332	33.649,80
Banco do Brasil	001	6333	48.459,79
Banco do Brasil	001	6334	38.225,31
BANCO DO BRASIL	001	6352	53,02
BANCO DO BRASIL	001	6353	4.677,32
Banco do Brasil	001	6355	96,51
Banco Brasil - M	001	6360	6.275,58
Banco do Brasil	001	6372	334.249,31
Banco do Brasil	001	6393	10.528,98
Banco do Brasil	001	6404	17,68
BB - Alfabetiza	001	6448	7.130,24
BB - Custeio Saú	001	6449	15.651,68
BB - Enfermagem	001	6451	2.997,49
BB - Arrecadação	001	6452	71.671,85
BB - PNAB	001	6453	29.910,29
BB - FMSAI	001	6454	491,10
Banco do Brasil	001	7177	55.802,21
Banco Brasil - A	001	8299	112.536,07
B.B. ICMS	001	9596	3.594.224,56
B.B. IPVA	001	9597	1.867,24
B.B. GLICEMIA	001	9601	120,37
BANESPA - SIMPLE	033	6416	107.438,16
BANESPA - IPVA	033	6418	188.879,41
Santander - Rece	033	6421	39.520,82

Fiorilli Software - (Contas Web (9.50.1604.1710))
29/05/2026 19:20

Usuário: Paulo Henrique Moreira de Paiva

**Prefeitura Municipal de Borá**

Pca. Santo Antonio, No 10.

4454490/0001-42

Exercício: 2026

BALANCETE DA DESPESA DE ABRIL (01/04/2026 A 30/04/2026)**PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ**

Pag 19 de 19

Fi	Func	Econ	Especificação	Vinculo	Dotação Atual	Emp no Mês	Liq no Mês	Emp A Pagar
Tipo					Empenho Atual	Liq Atual	Pago Mês	Pagto Atual
			BANESPA - F.M.S.	033	6426			22.098,72
			BANESPA - EDUC.	033	6431			8.409,39
			Banco Santander	033	6437			22.020,49
			CEF - IPVA	104	6438			57.415,06
			CEF - CUSTEIO SA	104	6440			0,01
			CEF - ENFERMAGEM	104	6442			1,47
			CEF - E.I MOTTA	104	6443			5,29
			CEF - SAE	104	6444			22.837,22
			CEF - E.I MROSAS	104	6445			11.544,49
			CEF - E.I GAMBAL	104	6446			14.754,50
			CEF - E.I MOTTA2	104	6447			14.855,19
TOTAL DO SALDO								6.573.703,26

TOTAL GERAL

16.447.045,79

Borá, 30 de ABRIL de 2026

LUIZ CARLOS RODRIGUES
PREFEITO MUNICIPAL

ANTONIO CARLOS DE ARAUJO
CONTADOR

ELENICE IVANETE CALDAS BREGOLATO
TESOUREIRA

PAULO HENRIQUE MOREIRA DE PAIVA
SUPERVISOR GERAL



Relatório Resumido da Execução Orçamentária

Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

1 de 2

RREO – ANEXO I (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas “a” e “b” do inciso II e § 1º)

R\$ 1

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTA ATÉ O BIMESTRE	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE	SALDO A REALIZAR (a-c)
RECEITAS CORRENTES	32.341.750,00	32.341.750,00	15.182.911,24	10.032.943,91	22.308.806,09
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	994.650,00	994.650,00	440.096,21	384.854,30	609.795,70
Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	421.600,00	421.600,00	140.640,00	272.389,52	149.210,48
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências correntes	30.893.000,00	30.893.000,00	14.569.675,03	9.371.645,60	21.521.354,40
Outras Receitas Correntes	32.500,00	32.500,00	32.500,00	4.054,49	28.445,51
RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	4.760,00	-4.760,00
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	4.760,00	-4.760,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	5.337.200,00	5.337.200,00	2.727.768,88	1.730.660,38	3.606.539,62
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	27.004.550,00	27.004.550,00	12.455.142,36	8.307.043,53	18.697.506,47
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	27.004.550,00	27.004.550,00	12.455.142,36	8.307.043,53	18.697.506,47
DÉFICIT (IV)				0,00	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	27.004.550,00	27.004.550,00	12.455.142,36	8.307.043,53	18.697.506,47



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

2 de 2

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

RS 1

DESPESAS	DOTACAO INICIAL ANUAL	CRÉDITOS ADICIONAIS/ ANULAÇÕES	DOTAÇÃO ATUALIZADA ANUAL	EMPENHADO ATÉ O BIMESTRE	LIQUIDADO ATÉ O BIMESTRE	PAGO ATÉ O BIMESTRE	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	20.568.469,71	1.506.556,86	22.075.026,57	9.666.464,18	7.477.454,33	6.817.196,50	12.408.562,39	2.189.009,85	660.257,83
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	8.629.800,00	33.200,00	8.663.000,00	3.104.797,53	3.080.031,95	2.828.860,96	5.558.202,47	24.765,58	251.170,99
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	80.000,00	0,00	80.000,00	23.717,23	23.717,23	23.717,23	56.282,77	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	11.858.669,71	1.473.356,86	13.332.026,57	6.537.949,42	4.373.705,15	3.964.618,31	6.794.077,15	2.164.244,27	409.086,84
DESPESAS DE CAPITAL	4.345.420,29	2.551.240,00	6.896.660,29	88.568,66	87.215,17	82.607,32	6.808.091,63	1.353,49	4.607,85
INVESTIMENTOS	4.260.420,29	2.551.240,00	6.811.660,29	60.461,10	59.107,61	54.499,76	6.751.199,19	1.353,49	4.607,85
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	85.000,00	0,00	85.000,00	28.107,56	28.107,56	28.107,56	56.892,44	0,00	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	440.660,00	-287.240,46	153.419,54						
DESPESAS INTRAORÇAMENTARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VIII)	25.354.550,00	3.770.556,40	29.125.106,40	9.755.032,84	7.564.669,50	6.899.803,82	19.216.654,02	2.190.363,34	664.865,68
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANC. (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANC. (X) = (VIII + IX)	25.354.550,00	3.770.556,40	29.125.106,40	9.755.032,84	7.564.669,50	6.899.803,82	19.216.654,02	2.190.363,34	664.865,68
SUPERÁVIT (XI)					742.374,03				
TOTAL (XII) = (X + XI)	25.354.550,00	3.770.556,40	29.125.106,40	9.755.032,84	8.307.043,53	6.899.803,82	19.216.654,02	2.190.363,34	664.865,68



Prefeitura Municipal de Bora
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea “c”)

RS 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A ABR (b)	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A ABR (d)	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	27.004.550,00	30.775.106,40	4.436.061,53	10.080.749,91	100,00	20.694.356,49	4.897.878,60	7.838.158,77	100,00	2.242.591,14	0,00
Legislativa	1.650.000,00	1.650.000,00	217.488,10	430.260,62	4,27	1.219.739,38	192.969,24	369.322,49	4,71	60.938,13	0,00
Ação Legislativa	1.650.000,00	1.650.000,00	217.488,10	430.260,62	4,27	1.219.739,38	192.969,24	369.322,49	4,71	60.938,13	0,00
Administração	5.267.650,00	5.563.982,60	862.251,86	2.263.981,26	22,46	3.300.001,34	838.226,36	1.527.680,73	19,49	736.300,53	0,00
Administração Geral	5.096.650,00	5.392.982,60	847.670,94	2.242.716,06	22,25	3.150.266,54	831.333,78	1.514.103,87	19,32	728.612,19	0,00
Administração de Receitas	171.000,00	171.000,00	14.580,92	21.265,20	0,21	149.734,80	6.892,58	13.576,86	0,17	7.688,34	0,00
Assistência Social	1.985.500,00	2.097.455,92	232.505,24	664.665,83	6,59	1.432.790,09	231.296,34	407.005,67	5,19	257.660,16	0,00
Assistência à Pessoa Idosa	108.500,00	173.080,55	14.481,38	69.517,53	0,69	103.563,02	12.914,69	28.821,06	0,37	40.696,47	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	402.000,00	406.351,29	61.527,67	137.272,84	1,36	269.078,45	64.215,55	115.311,72	1,47	21.961,12	0,00
Assistência Comunitária	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Socioassistenciais	1.175.000,00	1.218.024,08	125.452,07	422.930,59	4,20	795.093,49	122.766,89	227.949,09	2,91	194.981,50	0,00
Segurança de Renda	70.000,00	70.000,00	830,00	830,00	0,01	69.170,00	830,00	830,00	0,01	0,00	0,00
Empregabilidade	225.000,00	225.000,00	30.214,12	34.114,87	0,34	190.885,13	30.569,21	34.093,80	0,44	21,00	0,00
Saúde	5.859.490,29	7.360.997,86	1.152.935,80	2.499.236,86	24,79	4.861.761,00	1.269.521,74	2.080.084,14	26,54	419.152,72	0,00
Administração Geral	457.000,00	457.000,00	71.038,01	136.340,17	1,35	320.659,83	71.038,01	136.340,17	1,74	0,00	0,00
Atenção Básica	5.274.490,29	6.775.997,86	1.052.970,72	2.311.193,54	22,93	4.464.804,32	1.169.556,66	1.892.040,82	24,14	419.152,72	0,00
Vigilância Epidemiológica	128.000,00	128.000,00	28.927,07	51.703,15	0,51	76.296,85	28.927,07	51.703,15	0,66	0,00	0,00
Educação	5.484.220,00	5.497.964,31	870.165,25	1.579.786,60	15,67	3.918.177,71	818.281,76	1.394.866,94	17,80	184.919,66	0,00
Ensino Fundamental	3.626.220,00	3.636.620,00	686.978,41	1.259.807,88	12,50	2.376.812,12	654.721,92	1.115.633,97	14,23	144.173,91	0,00
Ensino Médio	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ensino Superior	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Educação Infantil	1.844.000,00	1.847.344,31	183.186,84	319.978,72	3,17	1.527.365,59	163.559,84	279.232,97	3,56	40.745,75	0,00
Educação de Jovens e Adultos	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cultura	35.000,00	54.524,00	16.270,00	16.270,00	0,16	38.254,00	1.627,00	1.627,00	0,02	14.643,00	0,00
Difusão Cultural	35.000,00	54.524,00	16.270,00	16.270,00	0,16	38.254,00	1.627,00	1.627,00	0,02	14.643,00	0,00
Urbanismo	3.476.680,00	5.467.380,00	493.241,04	1.381.989,32	13,71	4.085.390,68	973.849,83	1.143.223,53	14,59	238.765,79	0,00
Fomento ao Trabalho	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Infra-Estrutura Urbana	50.000,00	2.400.000,00	0,00	0,00	0,00	2.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Serviços Urbanos	1.926.680,00	1.518.280,00	257.501,04	438.535,21	4,35	1.079.744,79	177.851,67	294.883,39	3,76	143.651,82	0,00
Turismo	900.000,00	949.100,00	235.740,00	943.454,11	9,36	5.645,89	795.998,16	848.340,14	10,82	95.113,97	0,00
Saneamento	278.000,00	298.000,00	37.817,38	117.937,62	1,17	180.062,38	46.052,46	82.976,16	1,06	34.961,46	0,00
Saneamento Básico Urbano	155.000,00	175.000,00	17.059,53	75.103,11	0,75	99.896,89	23.194,61	44.416,65	0,57	30.686,46	0,00
Preservação e Conservação Ambiental	123.000,00	123.000,00	20.757,85	42.834,51	0,42	80.165,49	22.857,85	38.559,51	0,49	4.275,00	0,00
Agricultura	340.000,00	378.000,00	88.967,44	149.101,27	1,48	228.898,73	105.672,37	145.261,27	1,85	3.840,00	0,00
Extensão Rural	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promoção da Produção Agropecuária	315.000,00	353.000,00	88.967,44	149.101,27	1,48	203.898,73	105.672,37	145.261,27	1,85	3.840,00	0,00
Transporte	1.509.000,00	1.563.200,00	329.808,13	494.022,50	4,90	1.069.177,50	315.334,09	468.326,66	5,98	25.695,84	0,00
Transporte Rodoviário	1.509.000,00	1.563.200,00	329.808,13	494.022,50	4,90	1.069.177,50	315.334,09	468.326,66	5,98	25.695,84	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea “c”)

R\$ 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A ABR	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A ABR	% (d/total d)		
Desporto e Lazer	258.349,71	270.182,17	109.246,52	176.673,24	1,75	93.508,93	43.001,52	71.923,66	0,92	104.749,58	0,00
Desporto Comunitário	258.349,71	270.182,17	109.246,52	176.673,24	1,75	93.508,93	43.001,52	71.923,66	0,92	104.749,58	0,00
Encargos Especiais	420.000,00	420.000,00	25.364,77	306.824,79	3,04	113.175,21	62.045,89	145.860,52	1,86	160.964,27	0,00
Serviço da Dívida Interna	165.000,00	165.000,00	25.364,77	51.824,79	0,51	113.175,21	25.364,77	51.824,79	0,66	0,00	0,00
Outros Encargos Especiais	255.000,00	255.000,00	0,00	255.000,00	2,53	0,00	36.681,12	94.035,73	1,20	160.964,27	0,00
Reserva de Contingência	440.660,00	153.419,54									
Reserva de Contingência	440.660,00	153.419,54									
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)	27.004.550,00	30.775.106,40	4.436.061,53	10.080.749,91	100,00	20.694.356,49	4.897.878,60	7.838.158,77	100,00	2.242.591,14	0,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAI/2025 A ABR/2026

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I)

R\$ 1

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ULTIMOS 12 MESES)
	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026	MAR/2026	ABR/2026	
RECEITAS CORRENTES (I)	2.490.986,11	2.339.308,56	2.835.172,54	2.183.876,38	2.971.167,24	2.334.765,35	2.645.390,98	3.695.353,87	2.548.388,17	2.648.123,38	2.483.267,83	2.353.164,53	31.528.964,94
Receita Tributária	110.180,64	65.926,79	101.932,58	48.255,21	66.947,45	139.282,75	159.829,11	83.142,57	66.208,60	47.054,06	126.477,10	145.114,54	1.160.351,40
Receita de 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
Receita Patrimonial	42.374,35	42.146,05	50.897,82	45.579,86	59.720,67	56.740,42	49.651,06	74.039,35	66.174,58	63.475,18	75.488,83	67.250,93	693.539,10
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
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
Receita de Serviços	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
Transferências Correntes	2.323.840,46	2.230.032,92	2.653.335,14	2.079.017,92	2.843.567,07	2.137.509,06	2.232.740,64	3.537.417,95	2.415.511,06	2.534.554,72	2.280.830,11	2.140.749,71	29.409.106,76
Outras Transferências Correntes	14.590,66	1.202,80	29.007,00	11.023,39	932,05	1.233,12	203.170,17	754,00	493,93	3.039,42	471,79	49,35	265.967,68
DEDUÇÕES (II)	429.659,76	412.970,76	342.284,32	375.554,57	344.978,02	357.442,05	411.548,82	502.653,85	451.529,37	479.196,99	406.549,82	393.384,20	4.907.752,53
Contribuição do Servidor a R.P.P.S	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
Receitas de Compensação Previdenciária	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
Ganhos com Aplicação Financeira do RPPS	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 da Receita para Formação do FUNDEB	429.659,76	412.970,76	342.284,32	375.554,57	344.978,02	357.442,05	411.548,82	502.653,85	451.529,37	479.196,99	406.549,82	393.384,20	4.907.752,53
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.061.326,35	1.926.337,80	2.492.888,22	1.808.321,81	2.626.189,22	1.977.323,30	2.233.842,16	3.192.700,02	2.096.858,80	2.168.926,39	2.076.718,01	1.959.780,33	26.621.212,41
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º da CF) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	285.891,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.891,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	2.061.326,35	1.926.337,80	2.492.888,22	1.808.321,81	2.340.298,22	1.927.323,30	2.233.842,16	3.192.700,02	2.096.858,80	2.168.926,39	2.076.718,01	1.959.780,33	26.285.321,41
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022) (VII)	6.223,80	9.108,00	9.108,00	25.858,00	25.858,00	9.108,00	9.108,00	18.216,00	9.726,00	9.726,00	9.726,00	9.726,00	151.491,80
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (V - VI - VII)	2.055.102,55	1.917.229,80	2.483.780,22	1.782.463,81	2.314.440,22	1.918.215,30	2.224.734,16	3.174.484,02	2.087.132,80	2.159.200,39	2.066.992,01	1.950.054,33	26.133.829,61



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

1 de 2

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

R\$ 1

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO ANUAL INICIAL (a)	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA (b)	RECEITAS PREVISTAS ATÉ O BIMESTRE (c)	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE (d)
RECEITAS CORRENTES (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Contribuições	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição do Servidor Ativo Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição do Servidor Inativo Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição de Pensionista Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Previdenciária entre RGPS e RPPS	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas Imobiliárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Valores Mobiliários	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição Patronal do Exercício	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição Patronal Ativo Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição Patronal Inativo Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Contribuição Patronal Pensionista Civil	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Capital Intra-Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Intra-Orçamentárias	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA IV	0,00	0,00	0,00	0,00
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS APORTES FINANCEIROS AO RPPS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (VII) = (I+II+III+V+VI) - IV	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVOS DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS
DO REGIME PRÓPRIO DOS SERVIDORES PÚBLICOS
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

2 de 2

RREO – ANEXO 4 (LRF, art. 53, inciso II)

R\$ 1

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (a)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (b)	DESPESAS EMPENHADAS ATÉ O BIMESTRE (c)	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE (d)
ADMINISTRAÇÃO (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00
PREVIDÊNCIA SOCIAL (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensações a Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVA DO RPPS (SUPERÁVIT PREVISTO NO ORÇAMENTO) (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (X)=(VII+VIII+IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (VII - X)	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

. a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

. b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Borá

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS OP. CRÉDITO E DESPESA DE CAPITAL ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

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

R\$ 1

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A ABR (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a-b)
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	0,00	0,00	0,00
DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A ABR (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d-e)
DESPESAS DE CAPITAL	7.551.660,29	92.671,06	7.458.989,23
Investimentos	7.466.660,29	64.563,50	7.402.096,79
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida	85.000,00	28.107,56	56.892,44
(-) 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)	7.551.660,29	92.671,06	7.458.989,23
RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II - I)	7.551.660,29 <(d - a)>	92.671,06 <(e - b)>	7.458.989,23 <(f - c)>

Notas:

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

2 Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas, mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

Página 1 de 2

R\$ 1

RREO – Anexo 6 (LDB, Art. 72)

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL	PREVISÃO ANUAL	RECEITAS REALIZADAS
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	31.933.250,00	31.933.250,00	9.760.554,39
Receita Tributária	994.650,00	994.650,00	384.854,30
Receita de Contribuição	0,00	0,00	0,00
Receita Previdenciária	0,00	0,00	0,00
Outras Contribuições	0,00	0,00	0,00
Receita Patrimonial Líquida	13.100,00	13.100,00	0,00
Receita Patrimonial	421.600,00	421.600,00	272.389,52
(-) Aplicações Financeiras	408.500,00	408.500,00	272.389,52
Transferências Correntes	30.893.000,00	30.893.000,00	9.371.645,60
Demais Receitas Correntes	32.500,00	32.500,00	4.054,49
Diversas Receitas Correntes	32.500,00	32.500,00	4.054,49
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	4.760,00
Operações de Crédito (III)	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IV)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos	0,00	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (V)	0,00	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (VI)	0,00	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	4.760,00
Convênios	0,00	0,00	4.760,00
Outras Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	0,00	0,00	4.760,00
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	5.337.200,00	5.337.200,00	1.730.660,38
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	26.596.050,00	26.596.050,00	8.034.654,01
DESPEAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL	DOTAÇÃO ANUAL	DESPEAS LIQUIDADAS
	INICIAL	ATUALIZADA	ATÉ O BIMESTRE
DESPEAS CORRENTES (X)	20.568.469,71	22.075.026,57	7.477.454,33
Pessoal e Encargos Sociais	8.629.800,00	8.663.000,00	3.080.031,95
Juros e Encargos da Dívida (XI)	80.000,00	80.000,00	23.717,23
Outras Despesas Correntes	11.858.669,71	13.332.026,57	4.373.705,15
DESPEAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X - XI)	20.488.469,71	21.995.026,57	7.453.737,10
DESPEAS DE CAPITAL (XIII)	4.345.420,29	6.896.660,29	87.215,17
Investimentos	4.260.420,29	6.811.660,29	59.107,61
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos (XIV)	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XV)	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XVI)	85.000,00	85.000,00	28.107,56
DESPEAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	4.260.420,29	6.811.660,29	59.107,61
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	440.660,00	153.419,54	0,00
DESPEAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	25.189.550,00	28.960.106,40	7.512.844,71
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	1.406.500,00	-2.364.056,40	521.809,30

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

Página 2 de 2

R\$ 1

RREO – Anexo 6 (LDB, Art. 72)

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO		Jan a abr/2026		
Meta de resultado primário fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		842.046,51		
ESPECIFICAÇÃO	Em 31/Dez/2025 (a)	jan a fev/2026	mar a abr/2026	
	(a)	(b)	(c)	
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	386.479,36	427.636,77	402.272,00	
DEDUÇÕES (II)	6.581.428,97	8.195.579,07	6.165.545,61	
Ativo Disponível	7.172.582,59	8.476.568,33	7.137.035,40	
Haveres Financeiros	15.680,04	15.680,04	15.680,04	
(-) Restos a Pagar Processados	212.258,42	48.454,43	664.773,67	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	394.575,24	248.214,87	322.396,16	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	-6.194.949,61	-7.767.942,30	-5.763.273,61	
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00	
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	0,00	0,00	0,00	
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	-6.194.949,61	-7.767.942,30	-5.763.273,61	
ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA			
	Em 31/Dez/2025 (a)	Jan a abr/2026 (b)		
RESULTADO NOMINAL	(c-b)	(c-a)		
RESULTADO NOMINAL	2.004.668,69	431.676,00		
DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL		VALOR		
Meta de resultado nominal fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência		1.183.546,51		

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Bora
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ORGÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

1 de 1

RREO – Anexo 7 (LRF, art. 53, inciso V)

RS 1

PODER / ORGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS							Saldo Total
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo z = (a+b) - (c+d)	Inscritos		Liquidados (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f+g) - (i+j)		
	Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro 2025 (b)				Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de Dezembro 2025 (g)						
02 RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	0,00	212.258,42	212.258,42	0,00	0,00	0,00	5.347.785,23	943.699,16	943.699,16	38.549,08	4.365.536,99	4.365.536,99	
PODER EXECUTIVO	0,00	212.258,42	212.258,42	0,00	0,00	0,00	5.347.785,23	943.699,16	943.699,16	38.549,08	4.365.536,99	4.365.536,99	
0201 GABINETE DO PREFEITO E DEPENDENCIAS	0,00	11.075,08	11.075,08	0,00	0,00	0,00	54.592,23	36.688,41	36.688,41	0,00	17.903,82	17.903,82	
0202 DEPARTAMENTO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS	0,00	27.212,78	27.212,78	0,00	0,00	0,00	106.157,01	67.687,29	67.687,29	10.500,00	27.969,72	27.969,72	
0204 DEPARTAMENTO DE OBRAS E SERVIÇOS PÚBLICO	0,00	52.636,17	52.636,17	0,00	0,00	0,00	126.038,27	45.169,62	45.169,62	6.811,08	74.057,57	74.057,57	
0205 DEPARTAMENTO DE EDUCAÇÃO E CULTURA	0,00	41.070,50	41.070,50	0,00	0,00	0,00	4.750.224,29	581.917,65	581.917,65	4.137,60	4.164.169,04	4.164.169,04	
0206 DEPARTAMENTO DE ESPORTES, LAZER E TURISMO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.564,73	7.466,75	7.466,75	0,00	97,98	97,98	
0207 DEPARTAMENTO DE SAÚDE	0,00	51.439,87	51.439,87	0,00	0,00	0,00	248.610,17	187.336,74	187.336,74	0,00	61.273,43	61.273,43	
0208 DEPARTAMENTO DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	0,00	10.799,48	10.799,48	0,00	0,00	0,00	13.984,40	7.010,10	7.010,10	736,60	6.237,70	6.237,70	
0209 DEPARTAMENTO DE MEIO AMBIENTE	0,00	357,50	357,50	0,00	0,00	0,00	12.800,60	0,00	0,00	0,00	12.800,60	12.800,60	
0210 DEP.TECNOLOGIA DA INFOR. E COMUNICAÇÃO	0,00	17.667,04	17.667,04	0,00	0,00	0,00	27.813,53	10.422,60	10.422,60	16.363,80	1.027,13	1.027,13	
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	
02 PODER EXECUTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL (III) = (I + II)	0,00	212.258,42	212.258,42	0,00	0,00	0,00	5.347.785,23	943.699,16	943.699,16	38.549,08	4.365.536,99	4.365.536,99	

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

Página 1 de 5

R\$ 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A ABR
1- RECEITA DE IMPOSTOS	989.650,00	379.579,09
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	84.150,00	387,79
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	114.000,00	51.640,00
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	266.500,00	140.886,95
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	525.000,00	186.664,35
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	28.391.000,00	8.654.111,08
2.1- Cota-Parte FPM	22.405.000,00	6.343.795,75
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	20.700.000,00	6.343.795,75
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	1.705.000,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	5.350.000,00	2.043.334,17
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	48.500,00	82.875,38
2.4- Cota-Parte ITR	220.000,00	3.899,51
2.5- Cota-Parte IPVA	367.500,00	180.206,27
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00	0,00
2.7- Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00
3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)	29.380.650,00	9.033.690,17
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	5.337.200,00	1.730.660,38
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))	2.007.962,50	527.600,33

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A ABR
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	1.002.000,00	269.746,23
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.002.000,00	269.746,23
6.1.1- Principal	990.000,00	268.668,49
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	12.000,00	1.077,74
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00
6.2.1- Principal	0,00	0,00
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1- Principal	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00
6.4.1- Principal	0,00	0,00
6.4.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.4.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)	-4.347.200,00	-1.461.991,89



Prefeitura Municipal de Bora
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

Página 2 de 5

R\$ 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

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)		269.746,23				
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A ABR (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A ABR (e)	DESPESAS PAGAS JAN A ABR (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	1.002.000,00	271.952,19	271.952,19	259.216,96	0,00	
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	937.000,00	251.458,89	251.458,89	238.723,66	0,00	
10.1.1- Educação Infantil	350.000,00	63.436,34	63.436,34	60.201,23	0,00	
10.1.2- Ensino Fundamental	587.000,00	188.022,55	188.022,55	178.522,43	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	65.000,00	20.493,30	20.493,30	20.493,30	0,00	
10.2.1- Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.2- Ensino Fundamental	65.000,00	20.493,30	20.493,30	20.493,30	0,00	
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.5- Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.2.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
INDICADORES DO FUNDEB						
DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS JAN A ABR (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A ABR (e)	DESPESAS PAGAS JAN A ABR (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (sem disponibilidade de caixa) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUP. AO TOTAL DAS RECEITAS RECEB. NO EXERCÍCIO (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	271.952,19	271.952,19	259.216,96	0,00	0,00	2.205,96
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	271.952,19	271.952,19	259.216,96	0,00	0,00	2.205,96
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	251.458,89	251.458,89	238.723,66	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO10 (m)		
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	188.822,36	251.458,89	251.458,89	93,22		
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (INDICADOR IEI)	0,00	0,00	0,00	0,00		
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00		
INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit)3	VALOR MÁX. PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCED. AO MÁX. PERMIT.(q)	% NÃO APLICADO (r)	
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	26.974,62	0,00	0,00	0,00	0,00	



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

Página 3 de 5

R\$ 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (s)	Valor não Aplicado No Exercício Anterior (t)	Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (u)	Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (v)	Valor Total de Sup. Não Aplicado Até o Final do Exercício (w)	Valor de Superávit Permitido no Ex. Ant. não Aplicado no Exercício Atual (x)
19- Total das Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB	86.207,78	19.536,40	0,00	0,00	19.536,40	19.536,40
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 JAN A ABR (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A ABR (e)	DESPESAS PAGAS JAN A ABR (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	4.141.164,31	1.293.174,52	1.108.254,86	977.482,99	0,00	
20.1- Educação Infantil	1.347.344,31	256.542,38	215.796,63	196.701,22	0,00	
20.2- Ensino Fundamental	2.788.820,00	1.036.632,14	892.458,23	780.781,77	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20.7- Outras	5.000,00	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)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A ABR (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A ABR (e)	DESPESAS PAGAS JAN A ABR (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	5.138.164,31	1.565.126,71	1.380.207,05	1.236.699,95	0,00	
21.1- Educação Infantil	1.697.344,31	319.978,72	279.232,97	256.902,45	0,00	
21.1.1- Creche	1.697.344,31	319.978,72	279.232,97	256.902,45	0,00	
21.1.2- Pré-Escola	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.2- Ensino Fundamental	3.440.820,00	1.245.147,99	1.100.974,08	979.797,50	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)						1.108.254,86
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)						1.730.660,38
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)						0,00
25- (-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19.1(x)						19.536,40
26- (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS4						0,00
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af))						4.137,60
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)						2.815.241,24
APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5			VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)	
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS			2.258.422,54	2.815.241,24	31,16	



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

Página 4 de 5

R\$ 1

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	48.367,19	120,00	41.190,50	4.137,60	3.039,09
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	43.396,54	120,00	36.219,85	4.137,60	3.039,09
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	4.970,65	0,00	4.970,65	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

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE		
RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	157.500,00	78.558,88
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	121.500,00	41.319,45
31.1.1- Salário-Educação	75.500,00	26.442,95
31.1.2- PDDE	0,00	0,00
31.1.3- PNAE	35.000,00	10.234,50
31.1.4- PNATE	11.000,00	4.642,00
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	24.000,00	37.236,97
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.5- RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB	0,00	0,00
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	12.000,00	2,46

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A ABR (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A ABR (e)	DESPESAS PAGAS JAN A ABR (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	354.800,00	14.659,89	14.659,89	14.659,89	0,00
32.1- Educação Infantil	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2- Ensino Fundamental	195.800,00	14.659,89	14.659,89	14.659,89	0,00
32.3- Ensino Médio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.4- Ensino Superior	4.000,00	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	5.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A ABR (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A ABR (e)	DESPESAS PAGAS JAN A ABR (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	5.497.964,31	1.579.786,60	1.394.866,94	1.251.359,84	0,00
33.1- Despesas Correntes	4.477.140,00	1.545.181,75	1.360.262,09	1.221.362,84	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	2.468.000,00	830.815,95	830.815,95	783.096,47	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	2.009.140,00	714.365,80	529.446,14	438.266,37	0,00
33.2- Despesas de Capital	1.020.824,31	34.604,85	34.604,85	29.997,00	0,00



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

Página 5 de 5

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R\$ 1

33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	1.020.824,31	34.604,85	34.604,85	29.997,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	4.970,65	166,49
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	269.746,23	26.442,95
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	264.187,61	3.798,28
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	10.529,27	22.811,16
38- (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
39- (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)	0,00	0,00
40- (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)	10.529,27	22.811,16

- 1) Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.
- 2) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 3) 3 Art. 25, § 3º, Lei 14.113/2020: "Até 10% (dez por cento) dos recursos recebidos à conta dos Fundos, inclusive relativos à complementação da União, nos termos do § 2º do art. 16 desta Lei, poderão ser utilizados no primeiro quadrimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional." utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional."
- 4) Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira 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 será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAAT e os RPNP dessas despesas.
- 8) Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
- 9) Nesta coluna não devem se informados valores inferiores a 0 (zero).
- 10) Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.



Prefeitura Municipal de Borá
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÕES DE RECURSOS
PERÍODO: Janeiro a abril

RREO – ANEXO 11(LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

R\$ 1

RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO A REALIZAR (c) = (a-b)
RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	0,00	0,00	0,00
Receita de Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	0,00
Receita de Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
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 (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTOS DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO (h) = (d-e)
APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	100.000,00	5.953,49	4.600,00	4.600,00	1.353,49	0,00	94.046,51
Despesas de Capital	100.000,00	5.953,49	4.600,00	4.600,00	1.353,49	0,00	94.046,51
Investimentos	100.000,00	5.953,49	4.600,00	4.600,00	1.353,49	0,00	94.046,51
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 dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SALDO FINANCEIRO APLICAR	2025 (i)	2026 (j) = (Ib - (IIIf+ IIg))	SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)
VALOR (III)	0,00	-4.600,00	-4.600,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

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

R\$ 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(%) (b/a)x100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	989.650,00	989.650,00	379.579,09	38,35
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	84.150,00	84.150,00	387,79	0,46
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	114.000,00	114.000,00	51.640,00	45,30
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	266.500,00	266.500,00	140.886,95	52,87
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	525.000,00	525.000,00	186.664,35	35,56
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	26.686.000,00	26.686.000,00	8.654.111,08	32,43
Cota-Parte FPM	20.700.000,00	20.700.000,00	6.343.795,75	30,65
Cota-Parte ITR	220.000,00	220.000,00	3.899,51	1,77
Cota-Parte IPVA	367.500,00	367.500,00	180.206,27	49,04
Cota-Parte ICMS	5.350.000,00	5.350.000,00	2.043.334,17	38,19
Cota-Parte IPI-Exportação	48.500,00	48.500,00	82.875,38	170,88
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	27.675.650,00	27.675.650,00	9.033.690,17	32,64

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		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	4.439.490,29	4.932.797,38	1.839.283,59	37,29	1.511.032,06	30,63	1.399.981,79	28,38	0,00
Despesas Correntes	3.709.120,00	3.907.960,00	1.839.283,59	47,07	1.511.032,06	38,67	1.399.981,79	35,82	0,00
Despesas de Capital	730.370,29	1.024.837,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	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
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	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
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	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
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	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
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)	457.000,00	457.000,00	136.340,17	29,83	136.340,17	29,83	101.345,59	22,18	0,00
Despesas Correntes	457.000,00	457.000,00	136.340,17	29,83	136.340,17	29,83	101.345,59	22,18	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	4.896.490,29	5.389.797,38	1.975.623,76	36,65	1.647.372,23	30,56	1.501.327,38	27,86	0,00



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

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

R\$ 1

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE MÍNIMO PARA APLICAÇÃO EM ASPS	Despesas Empenhadas (d)	Despesas Liquidadas (e)	Despesas Pagas (f)
Total das Despesas com ASPS (XII) = (XI)	1.975.623,76	1.647.372,23	1.501.327,38
(-) 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)	1.975.623,76	1.647.372,23	1.501.327,38
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	0,00	1.355.053,53	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	0,00	292.318,70	0,00
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)	21,87	18,24	

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 Final (não aplicado) (l) = (h - (i ou j))
	Saldo Inicial (no Exercício atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo inicial = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DA DIFERENÇA DE LIMITE NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES (XX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

EXERCÍCIO DO EMPENHO	EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR									
	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 no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIVd)	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 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2022 e anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

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

R\$ 1

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	0,00

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

RECEITAS ADICIONAIS PARA O FINANCIAMENTO DA SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(%) (b/a)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	791.000,00	791.000,00	218.139,65	27,58
Proveniente da União	753.000,00	753.000,00	206.221,93	27,39
Proveniente dos Estados	38.000,00	38.000,00	11.917,72	31,36
Proveniente de outros Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS VINCULADAS A SAÚDE (XXIX)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS (XXX)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	791.000,00	791.000,00	218.139,65	27,58



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

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

DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
			R\$ 1						
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	790.000,00	1.798.200,48	427.076,39	23,75	366.845,16	20,40	352.822,15	19,62	0,00
Despesas Correntes	690.000,00	1.443.200,48	421.122,90	29,18	362.245,16	25,10	348.222,15	24,13	0,00
Despesas de Capital	100.000,00	355.000,00	5.953,49	1,68	4.600,00	1,30	4.600,00	1,30	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	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
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	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
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	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
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	128.000,00	128.000,00	51.703,15	40,39	51.703,15	40,39	48.450,48	37,85	0,00
Despesas Correntes	128.000,00	128.000,00	51.703,15	40,39	51.703,15	40,39	48.450,48	37,85	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)	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
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	918.000,00	1.926.200,48	478.779,54	24,86	418.548,31	21,73	401.272,63	20,83	0,00



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

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

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	5.229.490,29	6.730.997,86	2.266.359,98	33,67	1.877.877,22	27,90	1.752.803,94	26,04	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPOORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	128.000,00	128.000,00	51.703,15	40,39	51.703,15	40,39	48.450,48	37,85	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)	457.000,00	457.000,00	136.340,17	29,83	136.340,17	29,83	101.345,59	22,18	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	5.814.490,29	7.315.997,86	2.454.403,30	33,55	2.065.920,54	28,24	1.902.600,01	26,01	0,00

- 1) Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.
- 2) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i" (último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total j".
- 3) O valor apresentado na intercessão com a coluna "l" ou com a coluna "h+l" (último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total k".
- 4) Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício. Deverá ser informado o limite estabelecido na Lei Orgânica do Município quando o percentual nela estabelecido for superior ao fixado na LC nº 141/2012
- 5) Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012
- 6) No último bimestre, será utilizada a fórmula $[VI(h+i) - (15 \times IIIb)/100]$.
- 7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre



Prefeitura Municipal de Borá
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PUBLICO-PRIVADAS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

Página 1 de 1

RREO – Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

R\$ 1

ESPECIFICAÇÃO	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)	REGISTROS EFEUADOS EM 2026		SALDO TOTAL (b)
		NO BIMESTRE (d)	JAN A ABR (c)	
TOTAL DE ATIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DE PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisões de PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos	0,00	0,00	0,00	0,00
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscos não Provisionados	0,00	0,00	0,00	0,00
Garantias Concedidas	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Passivos Contingentes	0,00	0,00	0,00	0,00

ESPECIFICAÇÃO	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (I.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (I.2)	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 (II) = (II.1 + II.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contratadas (II.1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A contratar (II.2)	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 DE PPP (III) = (I + 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) (IV)	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 CONSIDERADAS PARA O LIMITE = (I	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 CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [23335], PREFEITURA MUNICIPAL DE BORÁ



Prefeitura Municipal de Bora

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 2

PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

LRF, Art. 48 – Anexo 14

R\$ 1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO					Até o Bimestre
RECEITAS					
Previsão Inicial					27.004.550,00
Previsão Atualizada					27.004.550,00
Receitas Realizadas					8.307.043,53
Déficit Orçamentário					0,00
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS					
DESPESAS					
Dotação Inicial					25.354.550,00
Créditos Adicionais					3.770.556,40
Dotação Atualizada					29.125.106,40
Despesas Empenhadas					9.755.032,84
Despesas Liquidadas					7.564.669,50
Despesas Pagas					6.899.803,82
Superávit Orçamentário					742.374,03
DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO					
Despesas Empenhadas					10.080.749,91
Despesas Liquidadas					7.838.158,77
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL					
Receita Corrente Líquida					26.621.212,41
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento					26.285.321,41
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal					26.133.829,61
RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA					
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO					
Receitas Previdenciárias Realizadas					0,00
Despesas Previdenciárias Empenhadas					0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas					0,00
Despesas Previdenciárias Pagas					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
Despesas Previdenciárias Pagas					0,00
Resultado Previdenciário					0,00
RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL					
		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		842.046,51	521.809,30	61,97	
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha		1.183.546,51	431.676,00	36,47	
MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR					
	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar	
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					
Poder Executivo	212.258,42	0,00	212.258,42	0,00	
Poder Legislativo	212.258,42	0,00	212.258,42	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					
Poder Executivo	5.347.785,23	38.549,08	943.699,16	4.365.536,99	
Poder Legislativo	5.347.785,23	38.549,08	943.699,16	4.365.536,99	
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	5.560.043,65	38.549,08	1.155.957,58	4.365.536,99	



Prefeitura Municipal de Bora

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 de 2

PERÍODO: Janeiro a abril 2026/BIMESTRE Março - Abril

LRF, Art. 48 – Anexo 14

RS 1

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	Valor Apurado até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	2.815.241,24	25,00	31,16
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	251.458,89	70,00	93,22
Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00	15,00	0,00

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado até o Bimestre	Saldo Não Realizado
Receita de Operação de Crédito	0,00	0,00
Despesa de Capital Líquida	92.671,06	7.458.989,23

RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor apurado até o Bimestre	Saldo a Realizar
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	0,00	0,00
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	4.600,00	94.046,51

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	1.647.372,23	15,00	18,24

DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)	0,00

Conselhos Municipais

Conselho Municipal de Assistência Social - CMAS

**RESOLUÇÃO CMAS nº 01/2026**

Dispõe sobre a regulamentação dos critérios e prazos para concessão dos benefícios eventuais no âmbito da Política Municipal de Assistência Social.

O Conselho Municipal de Assistência Social (CMAS) de Borá em Reunião Plenária Ordinária, realizada 29/05/2026 no uso das competências e das atribuições que lhe são conferidas pela Lei nº 8.742 de 7 de dezembro de 1993 – Lei Orgânica da Assistência Social (LOAS) e suas alterações, pela Lei Municipal 352 de 22 de Abril de 1977 que institui o Conselho Municipal de Assistência Social (CMAS).

CONSIDERANDO o artigo 203 da Constituição Federal 1988, o qual dispõe que a assistência social será prestada a quem dela necessitar, independentemente de contribuição à seguridade social, visando assegurar à proteção social frente as inseguranças sociais;

CONSIDERANDO a Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993, Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS) e suas alterações que dispõem sobre a organização da Assistência Social e dá outras providências;

CONSIDERANDO o artigo 1º da Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993, Lei Orgânica de Assistência Social (LOAS), que a assistência social é direito do cidadão e dever do Estado, Política de Seguridade Social não contributiva, que provê os mínimos sociais, realizada através de um conjunto integrado de ações de iniciativa pública e da sociedade, para garantir o atendimento às necessidades básicas.

CONSIDERANDO o artigo 22 da Lei Orgânica da Assistência Social - LOAS, que prevê os Benefícios Eventuais da área da Política da Assistência Social, como parte do conjunto de proteções sociais, compreendendo-se como provisões suplementares e provisórias que integram organicamente as garantias do SUAS e são prestadas aos cidadãos e às famílias em virtude de nascimento, morte, situações de vulnerabilidade temporária e de calamidade pública.

CONSIDERANDO a Política Nacional de Assistência Social - PNAS, aprovada pela Resolução CNAS Nº 145/2004, de 15 de outubro de 2004, que dispõe sobre as seguranças socioassistenciais, diretrizes, objetivos, princípios, bases e eixos estruturantes para a implementação do Sistema Único da Assistência Social – SUAS, conforme alterações trazidas pela Lei nº 12.435, de 2011);

CONSIDERANDO a RESOLUÇÃO Nº 130, DE 15 DE JULHO DE 2005, que aprova a Norma Operacional Básica do Sistema Único de Assistência Social (NOB/SUAS), que consagra a operacionalização do SUAS, os eixos estruturantes para a realização do Pacto Federativo, a



articulação, pactuação e deliberação, visando a implementação e consolidação do SUAS no Brasil;

CONSIDERANDO o Decreto nº 6.307, de 14 de dezembro de 2007, que dispõe sobre os benefícios eventuais de que trata o art. 22 da Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993;

CONSIDERANDO a Resolução nº 07, de 10 de setembro de 2009, da Comissão Intergestores Tripartite – CIT, que institui o Protocolo de Gestão Integrada de Serviços, Benefícios e Transferência de Renda no âmbito do Sistema Único de Assistência Social - SUAS;

CONSIDERANDO a Resolução nº 109, de 11 de novembro de 2009, do Conselho Nacional de Assistência Social – CNAS, que aprova a Tipificação Nacional de Serviços Socioassistenciais e suas alterações posteriores;

CONSIDERANDO a Resolução CNAS Nº 39, de 9 de dezembro de 2010, que dispõe sobre o processo de reordenamento dos Benefícios Eventuais, no âmbito da Política de Assistência Social em relação a Política de Saúde;

CONSIDERANDO a Resolução nº 33 de 12 de dezembro de 2012, do Conselho Nacional de Assistência Social (CNAS), que aprova a Norma Operacional Básica do Sistema Único de Assistência Social (NOB/SUAS), que instituiu as responsabilidades do Governo Estadual e Municipal no provimento dos Benefícios Eventuais;

CONSIDERANDO a necessidade do reordenamento da concessão dos Benefícios Eventuais, de acordo com as Orientações Técnicas sobre Benefícios Eventuais, publicada pelo Ministério de Cidadania em 2018, que reconhece essa oferta de natureza temporária para prevenir e enfrentar situações provisórias de desproteção social decorrentes ou agravadas por situações circunstanciais de vida por nascimento, morte, vulnerabilidade temporária e calamidade;

CONSIDERANDO a Resolução CNAS nº 213 de outubro de 2025, do Conselho Nacional de Assistência Social (CNAS), que estabelece parâmetros orientadores para a deliberação de critérios e prazos pelos Conselhos Estaduais, Municipais e do Distrito Federal de Assistência Social, para a provisão dos benefícios eventuais, previstos no art. 22 da Lei nº 8.742, de 7 de dezembro de 1993.

CONSIDERANDO os resultados das discussões e estudos realizados pela equipe do órgão gestor de assistência social e os trabalhadores do SUAS do município em seus processos de capacitação, monitoramento e supervisão.

RESOLVE:

Art. 1º Regularizar critérios, prazos para concessão dos Benefícios Eventuais no âmbito da Política Municipal de Assistência Social no município de Borá.



Capítulo I Das Definições, dos Princípios e das Diretrizes

Art. 2º Entendem-se por benefícios eventuais as provisões suplementares e provisórias que integram organicamente as garantias do SUAS e são prestadas aos cidadãos e às famílias em virtude de nascimento, morte, situações de vulnerabilidade temporária e de calamidade pública.

Parágrafo único. Não se incluem na modalidade de benefícios eventuais da assistência social as provisões relativas a programas, projetos, serviços e benefícios vinculados ao campo da saúde, da educação, da integração nacional, da habitação, da segurança alimentar e das demais políticas públicas setoriais.

Art. 3º Consideram-se para fins desta Resolução:

I – Benefícios: provisões prestadas em forma de pecúnia, bens de consumo ou prestação de serviços;

II – Eventuais: no conceito de eventual compreende a noção da incerteza, do inesperado e do circunstancial, do ocasional e do contingente, portanto do temporário;

III – Inseguranças sociais de acolhida, convívio, renda, autonomia, apoio e auxílio são desproteções resultantes de vivências que ocasionam danos, perdas ou riscos a que estão sujeitos os indivíduos e famílias e, por isso, requer atenção imediata;

IV – Benefícios eventuais: provisões suplementares e temporárias para pessoas ou famílias em situação de insegurança social ocasionada por vivências de perdas, danos e prejuízos relacionadas às seguranças afiançadas pela política de assistência social; e

V – Prontidão: respostas imediatas e urgentes às necessidades das famílias e, ou indivíduos, vivenciadas por decorrência de privações, contingências imponderáveis e ocasionais.

Art.4º As situações de vulnerabilidade e risco social que ensejam a concessão de benefícios eventuais são aquelas que estejam em consonância com as seguranças afiançadas pelo SUAS.

Art. 5º São consideradas seguranças afiançadas pelo SUAS, conforme a Norma Operacional Básica do Sistema Único de Assistência Social – NOB-SUAS, 2012:

I – Acolhida;

II – Renda;

III – Convívio ou vivência familiar, comunitária e social;

IV – Desenvolvimento de autonomia;

V – Apoio e auxílio.



Art. 6º São diretrizes que regem a gestão dos Benefícios Eventuais:

- I – Garantia da gratuidade da concessão;
- II – Não subordinação a contribuições prévias e vinculação a quaisquer contrapartidas;
- III – Ampla divulgação dos critérios de concessão dos Benefícios Eventuais nas unidades de Atendimento da Política de Assistência Social;
- IV – Garantia da igualdade de condições no acesso aos Benefícios Eventuais, sem qualquer tipo de constrangimento, comprovação vexatória ou estigma ao cidadão e sua família;
- V – Garantia da equidade no atendimento, sem discriminação de qualquer natureza, assegurando equivalência às populações urbanas e rurais, em especial aos Povos e Comunidades Tradicionais específicos e migrantes;
- VI – Garantia da qualidade e agilidade na concessão dos benefícios; e
- VII – Afirmação dos benefícios eventuais como direito relativo à cidadania.

Capítulo II **Da Gestão e da concessão**

Art.7º A concessão dos benefícios eventuais visa restaurar as seguranças sociais de acolhida, convívio e sobrevivência aos indivíduos e às famílias com impossibilidade temporária de arcar, por conta própria, com o enfrentamento de situações de vulnerabilidade social decorrentes ou agravadas por contingências que causam danos, perdas e riscos, desprotegendo e fragilizando a manutenção e o convívio entre os indivíduos.

Parágrafo único: Os benefícios eventuais podem ser concedidos em forma bens de consumo ou prestação de serviços.

Art.8º Os profissionais de nível superior das equipes de referência dos serviços socioassistenciais de Proteção Social Básica são responsáveis pelas concessões dos benefícios eventuais, de acordo com o protocolo/fluxo/normas técnicas estabelecido pelo órgão gestor municipal de assistência social.

§ 1º Os profissionais de nível superior das equipes de referência deverão identificar a necessidade de inclusão das famílias e, ou, indivíduos no processo de acompanhamento familiar, em conformidade com o *Protocolo de Gestão Integrada de Serviços, Benefícios e Transferências de Renda no âmbito do SUAS*.

I) nos atendimentos emergenciais e urgentes poderão ser concedidos os benefícios eventuais, no entanto, devem os profissionais avaliar a necessidade de realizar o acompanhamento familiar.



II) o acompanhamento familiar é definido como um conjunto de intervenções desenvolvidas em serviços continuados, com objetivos estabelecidos, que possibilitam à família o acesso a um espaço onde possa refletir sobre sua realidade, construir novos projetos de vida e transformar suas relações – sejam familiares ou comunitárias.

§ 2º É vedada a concessão de benefícios eventuais com exigências de qualquer tipo de contribuição ou contraprestação de qualquer espécie pelos cidadãos.

§ 3º Para fins de concessão de benefício eventual, deve-se considerar a família o núcleo básico, vinculado por laços consanguíneos, de aliança ou afinidade circunscrito a obrigações recíprocas e mútuas organizadas em torno de relações de geração, gênero e homoafetiva que vivam sob o mesmo teto, bem como o núcleo social unipessoal.

§ 4º Para concessão dos benefícios eventuais será utilizada a avaliação técnica do nível de desproteção social.

§ 5º O Cadastro Único - CadÚnico será utilizado para fins de elegibilidade da prestação dos benefícios eventuais, respeitada a supremacia do atendimento às necessidades sociais sobre as exigências de rentabilidade econômica.

Seção I Dos critérios e Prazo

Art. 9º – A concessão do benefício eventual ocorrerá mediante solicitação do requerente e será garantido após a escuta e identificação da situação do nível de desproteção social, riscos, perdas e danos circunstanciais que demandem provisão imediata tendo em vista a possibilidade de agravamento da situação de insegurança social.

§ 1º – O benefício eventual só será concedido por meio da avaliação técnica das situações de riscos, perdas e danos circunstanciais vivenciadas por indivíduos e famílias, sendo vedada a utilização do fator corte de renda. Nos casos emergenciais em que não for possível a avaliação técnica, o benefício deverá ser concedido:

I – Nas situações de emergência e calamidade pública, após o cadastramento de indivíduos e famílias;

II – Em situações de grave padecimento, ou dano emergente, após breve justificativa, o técnico de nível superior realizará o referenciamento ao equipamento socioassistencial e encaminhamento para o registro no Cadastro Único.

§ 2º – O benefício eventual deverá ser concedido em até 20 dias, contados da data de seu requerimento, podendo ser prorrogado por igual período, com justificativa apresentada ao indivíduo/família.



Art. 10 – O recebimento do benefício eventual cessará quando:

I – Forem superadas as situações de vulnerabilidade e, ou riscos sociais;

II – For identificada irregularidade na concessão ou nas informações que lhe deram origem;

III – Finalizar o prazo de concessão definido no ato da avaliação técnica.

Parágrafo Único. A concessão do benefício eventual poderá ser prorrogada mediante avaliação técnica das necessidades de indivíduos e famílias nas ações de atendimentos e ou acompanhamento familiar, realizadas pelos profissionais de nível superior das equipes de referência dos serviços socioassistenciais.

Seção II

Das Modalidades de Benefícios Eventuais e dos Tipos de Provisões

Art. 11 – Os benefícios eventuais serão ofertados nas seguintes modalidades:

I – Morte;

II – Vulnerabilidade temporária; e

III – Calamidade pública.

Art. 12 – O benefício eventual na forma de auxílio por morte constitui-se em uma prestação temporária, não contributiva da política de Assistência Social em prestação de serviço e, ou em pecúnia, para reduzir a vulnerabilidade provocada por morte do membro da família, visa não somente garantir funeral digno como também o enfrentamento de vulnerabilidades que surgem ou se intensificam após a morte de algum membro da família.

§1º O Auxílio por morte atenderá os seguintes requisitos:

I – Despesas de urna;

II – Serviços funerários;

III – Traslado do corpo; e

IV – Velório.

§2º O auxílio por morte será concedido em número igual ao da ocorrência de falecimentos na família.

§3º O requerimento do auxílio por morte pode ser realizado por um integrante da família, pessoa autorizada mediante procuração, representante de instituição pública ou privada, ou outro órgão municipal que acompanhou, acolheu ou atendeu a pessoa antes de seu falecimento.

§4º No caso de falecimento de pessoa em situação de rua, ou pessoa em isolamento sem vínculos familiares as provisões deverão ser providenciadas diretamente pelo órgão gestor.

§5º São documentos essenciais para acesso ao auxílio por morte:

I – Atestado de óbito;



- II – Comprovante de residência;
- III – Carteira de identidade e CPF do beneficiado; e
- IV – Caso não possuir os documentos acima, deverá ser concedido o benefício após manifestação técnica por escrito do profissional que será referência territorial ao indivíduo/família.

Art. 13 - O benefício eventual concedido em virtude de vulnerabilidade temporária será destinado à família ou ao indivíduo e visa minimizar situações de riscos, perdas e danos, decorrentes de contingências sociais pela falta de acesso a:

- I – Alimentação;
- II – Documentação civil básica;
- III – Domicílio provisório;
- IV – Concessão de auxílio gás de cozinha;
- V – Concessão de auxílio no pagamento água e energia elétrica;
- IV – Mobilidade; e
- V – Outras provisões que derivam de riscos, perdas e danos, provenientes:
 - a) da perda circunstancial ocasionada pela ruptura de vínculos familiares e comunitários;
 - b) do processo de reintegração familiar e comunitária de crianças, adolescentes e famílias que se encontram em cumprimento de medida protetiva;
 - c) pessoas idosas, pessoas com deficiência, crianças, adolescentes e mulheres que estejam em situação de violência, e, ou em situação de rua;
 - d) da ocorrência de violência física ou psicológica no âmbito familiar ou ofensa à integridade física do indivíduo;
 - e) da necessidade de acessar oportunidades de inclusão ao mundo do trabalho;
 - f) da necessidade de mobilidade interurbana para garantia de visitas a familiares em cumprimento de medidas protetivas e, ou socioeducativas, desde que não seja provido pelo serviço de origem;
 - g) de outras situações de vulnerabilidades sociais temporárias que comprometam a sobrevivência familiar.

§1º As provisões nas situações de vulnerabilidade temporária serão concedidas da seguinte forma:

- I – Bens materiais:
 - a. alimentação;
 - b. quaisquer outros bens materiais que estejam em consonância com as seguranças socioassistenciais da política de Assistência Social, que sejam identificados como necessidades eventuais das famílias no ato do atendimento/acompanhamento realizado por profissionais de nível superior das equipes de referência.



II – Avaliada a necessidade pelos profissionais de nível superior das equipes de referência, poderá ser provido auxílio para mobilidade nas seguintes situações:

- a) retorno de indivíduo ou família à cidade natal, por exemplo, para afastamento de situação de violação de direitos;
- b) atender situações de migração, conforme interesse dos próprios migrantes;
- c) entrevistas de emprego, ou outra oportunidade de acesso ao mundo do trabalho;
- d) acesso à documentação civil básica;
- e) visita familiar a membro que esteja preso, entre outras situações que promovam a convivência familiar.

III – A oferta do benefício eventual para pagamento urgente e temporário de "moradia provisória" deve ter sua necessidade avaliada pela equipe de referência e deve ser concedido:

- a) para garantir proteção na situação de abandono ou da impossibilidade de garantir abrigo aos filhos;
- b) quando ocorre a perda circunstancial decorrente da ruptura de vínculos familiares, da presença de violência física ou psicológica na família ou de situações de ameaça à vida;
- c) para garantir moradia nas situações de desastres e de calamidade pública; e
- d) em outras situações sociais que comprometam a sobrevivência.

Art. 14 – Nas situações de desastre, calamidade pública e emergência, o benefício eventual deve prover meios para sobrevivência material e de redução dos danos, garantir condição de minimizar as rupturas ocorridas e proporcionar condição de convivência familiar e comunitária, podendo ser concedido na forma de pecúnia, serviços e, ou, bens de consumo, em caráter provisório e complementar.

§ 1º - Considera-se situações de calamidade pública os eventos anormais, decorrentes de baixas ou altas temperaturas, tempestades, enchentes, inversão térmica, desabamentos, incêndios, epidemias, os quais causem sérios danos à comunidade afetada, inclusive à segurança ou à vida de seus integrantes, e outras situações imprevistas ou decorrentes de caso fortuito. Caracteriza-se pela situação de alteração intensa e grave das condições de normalidade que implica a decretação em razão de desastre que compromete substancialmente sua capacidade de resposta.

§ 2º - Entende-se por desastre o resultado de eventos naturais ou provocados pelo homem, causando grave perturbação ao funcionamento de uma comunidade e, ou família, com extensas perdas e danos humanos, econômicos ou materiais, e excede a



capacidade dos afetados de lidar com o problema usando meios próprios.

§ 3º - A situação de emergência caracteriza-se pela alteração intensa e grave das condições de normalidade em um determinado município ou região comprometendo parcialmente sua capacidade de resposta.

§ 4º - A proteção da Assistência Social em situações de desastre é destinada às famílias e indivíduos afetados que se encontram em situação de vulnerabilidade social, causadas pelo desastre, a qual configura insegurança social, seja em relação a sobrevivência, acolhida e, ou ao convívio.

§ 5º - A ocorrência de desastres de grandes proporções constitui calamidade pública e deve ter reconhecimento jurídico formal de estado ou situação de anormalidade pelo Poder Público.

§ 6º - As provisões nas situações de desastres, emergências e calamidade pública são diversas. Sendo, portanto, aquelas reguladas nas modalidades mortes, nascimento e vulnerabilidade temporária. O atendimento emergencial deverá ser realizado em conjunto com a defesa civil.

§ 7º - As provisões deverão ser ofertadas mediante o cadastramento das famílias atingidas, conforme as suas necessidades e as prioridades elencadas em conjunto com os demais setores envolvidos.

Capítulo III Disposições Finais

Art. 15 – Cabe ao órgão gestor da política de assistência social operacionalizar a concessão dos benefícios eventuais, de acordo com os critérios estabelecidos nesta Resolução. Além de:

I – Alocar recursos próprios no Fundo Municipal de Assistência Social para a gestão e financiamento dos benefícios eventuais;

II – Ofertar ações de capacitação aos profissionais envolvidos nos processos de concessão dos benefícios e de acompanhamento dos beneficiários, visando à necessária integração de serviços e benefícios socioassistenciais;

III – garantir as condições necessárias para inclusão e atualização dos dados dos beneficiários no Cadastro Único para Programas Sociais do governo federal;

IV – Apurar irregularidades referentes à concessão do benefício eventual;

Art. 16 – As despesas decorrentes dos benefícios eventuais se darão em consonância com a disponibilidade orçamentária do órgão gestor da política de assistência social.



III – garantir as condições necessárias para inclusão e atualização dos dados dos beneficiários no Cadastro Único para Programas Sociais do governo federal;


IV – Apurar irregularidades referentes à concessão do benefício eventual;

Art. 16 – As despesas decorrentes dos benefícios eventuais se darão em consonância com a disponibilidade orçamentária do órgão gestor da política de assistência social.

Art. 17 - As provisões relativas a programas, projetos, serviços e benefícios diretamente vinculados ao campo da saúde, educação e demais políticas setoriais não se incluem na modalidade de benefícios eventuais da assistência social, conforme Resolução do Conselho Nacional de Assistência Social nº 39/2010.

Art. 18 - Esta resolução entra em vigor na data de sua publicação.

Bora, 28 de Maio de 2026.


Roseli Aparecida Merce Romeiro
Presidente do CMAS
CPF nº. [REDACTED]



VERSÃO PARA IMPRESSÃO

Código Verificador: b8f1-4925-9c9b-95db-0d



Este documento é representação para impressão e cópia do original eletrônico do Diário Oficial do Município de Borá (SP), Edição nº 33, ano I, veiculado em 29 de maio de 2026.



O documento original foi assinado digitalmente por LUIZ CARLOS RODRIGUES (CPF ***600038**) em 29/05/2026 às 20:26:39 (GMT -03:00).

Certificado digital ICP-Brasil emitido por AC CONSULTI BRASIL RFB | Secretaria da Receita Federal do Brasil - RFB, do tipo A1.

Para conferir o original, acesse:

<https://www.dioe.com.br/verificador/b8f1-4925-9c9b-95db-0d>