

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

ANEXO 9-DISPONIBILIDADE DE CAIXA X RESTOS A PAGAR

8 - Disponibilidades de Caixa e Restos a Pagar

Outro importante indicador da prudência fiscal definido na LRF diz respeito ao acúmulo de restos a pagar comparado com a disponibilidade de caixa. Em 31.12.2025, os Restos a Pagar do Poder Executivo foram de R\$ 4.575.628,94 e Legislativo foram de R\$ 20.598,03 . Já as disponibilidades do

Executivo alcançaram R\$ 9.846.725,30, ao passo que as do Legislativo ficaram em R\$ 238.264,64. A relação “Saldo de Caixa / Restos a Pagar”, para cada fonte de recursos pode ser visualizada no quadro a seguir:

QUADRO 15 – COMPARATIVO DE RESTOS A PAGAR X DISPONIBILIDADES EXECUTIVO

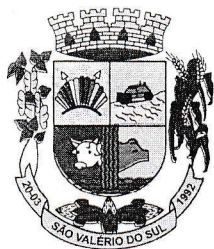
Especificação	Restos a Pagar de Exerc. Anteriores	Inscrições do Exercício	Disp. Financeira
Recursos Livres – Poder Executivo	147.017,49	1.303.126,31	3.735.390,99
Recursos da Educação (MDE)	28.057,80	126.284,91	168.940,04
Recursos da Educação (FUNDEB)		17.074,86	93.164,14
Recursos da Saúde (ASPS)	1.569,45	166.692,23	174.449,38
Recursos do R P P S			
Outros . . .	297.071,75	1.960.428,75	5.162.680,50
EXTRAS		528.305,39	512.100,25
T O T A I S ----->	473.716,49	4.101.912,45	9.846.725,30

LEGISLATIVO

Especificação	Restos a Pagar de Exerc. Anteriores	Inscrições do Exercício	Disp. Financeira
Recursos Livres – Poder Legislativo	2.892,21	17.705,82	238.264,64
EXTRAS	0	11.637,10	16.197,96
T O T A I S ----->	2.892,21	29.342,92	254.462,60

RPPS

Especificação	Restos a Pagar de Exerc. Anteriores	Inscrições do Exercício	Disp. Financeira
Recursos VINC – RPPS		4.761,96	30.548.979,75
TAXA ADM		13.728,69	15.323,79
EXTRAS	0	36.330,24	35.578,73
T O T A I S ----->		54.820,89	30.599.882,27



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICIPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

ANEXO-10. DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS
PREVIDENCIÁRIAS

Conforme a Lei Municipal nº 1425/2023, o Município instituiu e mantém Regime Próprio de Previdência Social, destinado ao pagamento de aposentadorias, pensões e outros benefícios previdenciários aos servidores públicos municipais. No período observado, as Receitas Previdenciárias atingiram a soma de R\$ 5.400.694,29., e as despesas com o pagamento de benefícios e outras despesas do regime de previdência, tiveram uma liquidação total de R\$ 1.617.909,11, obtendo-se um resultado superavitário de R\$ 3.782.785,18, o qual, conjugado com o saldo anterior das disponibilidades

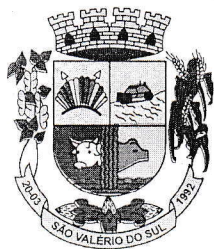
financeiras, resulta num montante atual de R\$ 30.768.300,69, que se encontram depositados em contas bancárias específicas, devidamente aplicados em fundos de investimentos. O quadro a seguir evidencia a posição das contas previdenciárias ao final do quadrimestre.

10. Avaliação dos resultados dos programas financiados com recursos do orçamento.

Para fins de atendimento ao art. 4º, I, letra “e” cc. art. 50, §3º, da Lei Complementar nº 101/2000, e nos termos do que estabelece o art. ____, da Lei Municipal nº 1.488/2024, que estabelece as Diretrizes Orçamentárias para o exercício financeiro de 2025, destaca-se a seguir as informações sobre a previsão e execução física e financeira dos programas finalísticos, cujos totalidade de recursos contemplados no respectivo orçamento foi de R\$ 2.358.930,00, entre eles;

ORGÃO;02- GABINETE DO PREFEITO

Programa: 0102		PROGRAMA DE GESTÃO E APOIO ADMINISTRATIVO		
Órgão responsável pela execução do programa:		GABINETE DO PREFEITO		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 127.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
1		15.568,26	15.568,26	15.568,26
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao projeto 1,005-Reaparelhamento do Gabinete do Prefeito E Projeto 1,11-Aquisição de Veículo para o Gabinete do Prefeito (Não executado)				



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICIPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

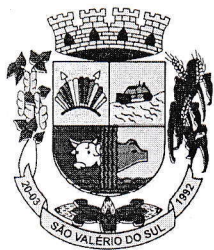
Programa: 0101		AUXÍLIO ALIMENTAÇÃO AOS FUNCIONÁRIOS		
Órgão responsável pela execução do programa:		SEC. ADMINISTRAÇÃO		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 690.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
1		582.152,10	582.152,10	548.910,60
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao projeto 1,004-Concessão Cestas Básicas Executivo E				

ÓRGÃO;03-SECRETARIA MUNICIPAL DE ADMINISTRAÇÃO

Programa: 0102		PROGRAMA DE GESTÃO E APOIO ADMINISTRATIVO		
Órgão responsável pela execução do programa:		ADMINISTRAÇÃO		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 40.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		34.880,87	33.354,62	35.814,62
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao projeto 1,006-Reaparelhamento da Secretaria Municipal de Administração, com valor liquidado de R\$ 32.506,77 E Projeto 1,010-Melhoramento e Expansão do Espaço físico do Centro Administrativo, com valor liquidado de 847,85				

ÓRGÃO;04-SECRETARIA DA FAZENDA E DESENV. ECONÔMICO

Programa: 0102		PROGRAMA DE GESTÃO E APOIO ADMINISTRATIVO		
Órgão responsável pela execução do programa:		FAZENDA		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 12.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		14.542,08	12.582,08	12.582,08
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao Projeto 1,007-Reaparelhamento da Sec. Municipal da Fazenda-SEFAZ, VALOR LIQUIDADO r\$ 12.582,08				

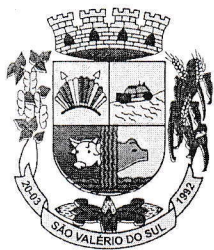


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICIPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

Programa: 0141		REGULARIZAÇÃO FUNDIÁRIA URBANA-REURB		
Órgão responsável pela execução do programa:		FAZENDA		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 180.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		273.333,33	221.807,04	221.807,04
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao Projeto 1,142-Regularização Fundiária e Atualização Monetária Urbana-REUR				

Programa: 0103-		GESTÃO PATRIMONIAL		
Órgão responsável pela execução do programa:		FAZENDA		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 25.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		25.000,00	25.000,00	25.000,00
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao Projeto 1,158-Aquisição de Veículo SEFAZ (Aquisição veículo usado da saúde- quid)				

Programa: 0104-		PROGRAMA DE ESTÍMULO A ARRECADAÇÃO		
Órgão responsável pela execução do programa:		FAZENDA		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 70.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		67.586,89	67.386,89	39.896,89
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao Projeto 1,015-Programa de Educação Tributária 1,016-Bolão de Prêmios				



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICIPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

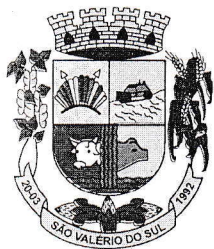
ÓRGÃO;05-SECRETARIA MUNICIPAL DE AGRICULTURA E MEIO AMBIENTE

Programa: 0102		PROGRAMA DE GESTÃO E APOIO ADMINISTRATIVO		
Órgão responsável pela execução do programa:		AGRICULTURA		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 8.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
8.000,00		7.022,53	7.022,53	7.022,53
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao Projeto 1.008-Reaarelhamento da Sec. Municipal de Agricultura-SMAMA				

Programa: 0105		FORTALECIMENTO DAS CADEIAS PRODUTIVAS LOCAIS		
Órgão responsável pela execução do programa:		AGRICULTURA		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R 408.584,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		356.286,28	212.096,28	212.096,28
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Refere-se ao Projeto 1,020-Convênio com a EMATER 1,021-Programa Consulta popular-RS 1,022-Patrolha Agrícola 1,017-Programa Troca- Troca				

ÓRGÃO;06-SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS-SMOTVS

Programa: 0102		PROGRAMA DE GESTÃO E APOIO ADMINISTRATIVO		
Órgão responsável pela execução do programa:		SMOTVS		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 205.541,42		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		205.461,04	172.993,52	138.176,22
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,009-Reparelhamento da Secretaria Municipal de Obras- SMOTVS				

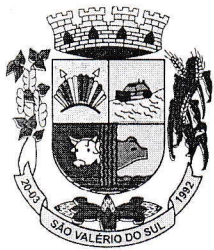


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICIPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

Programa: 0103		GESTÃO PATRIMONIAL		
Órgão responsável pela execução do programa:		SMOTVS		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 195.000,33		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		97.766,15	97.766,15	97.766,15
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,014-Restauração, Conservação e ampliação de prédios públicos 1,013-Aquisição de Máquinas e Veículos para a Secretaria de Oras				

Programa: 0110		MELHORAMENTO DA INFRA-ESTRUTURA URBANA E RURAL		
Órgão responsável pela execução do programa:		SMOTVS		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 1.100.705,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		875.703,43	217.567,14	207.846,44
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,029-Pavimentação de Ruas, Avenida e Passeios Públicos 1,159-Aquisição de terreno Urbano 1,031-Canalização de Águas Plubiais 1,028-Ampliação e Melhoramento da Rede de Energia				

Programa: 0113		MELHORES RODOVIAS		
Órgão responsável pela execução do programa:		SMOTVS		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 285.420,37		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		875.703,43	217.567,14	207.846,44
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,029-Pavimentação de Ruas, Avenida e Passeios Públicos 1,159-Aquisição de terreno Urbano 1,031-Canalização de Águas Plubiais 1,028-Ampliação e Melhoramento da Rede de Energia				



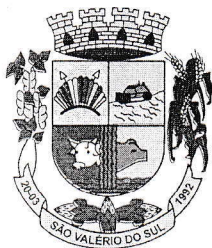
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

Programa: 0109		DEFESA CIVIL		
Órgão responsável pela execução do programa:		SMOTVS		
Dotação autorizada na LOA de 2025		RS 6.000,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		5.933,62	5.933,62	5.933,62
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,027-Ações da Defesa Civil				

Programa: 131		DESENVOLVIMENTO DO TURISMO		
Órgão responsável pela execução do programa:		SMOTVS		
Dotação autorizada na LOA de 2025		RS 7.200,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		6.600,00	6.600,00	6.600,00
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,035-Participação Consórcio Rota do Yucumã				

ÓRGÃO;07-SECRETARIA MUNICIPAL DE SAÚDE

Programa: 0115-		ATENÇÃO INTEGRAL À SAÚDE- BLOCO INVESTIMENTOS		
Órgão responsável pela execução do programa:		SAÚDE		
Dotação autorizada na LOA de 2025		RS 1.438.940,40		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		698.657,10	178.610,01	178.610,01
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,130-Programa de Apoio a Informatização da ASPS 1,121-Construção Academia Saúde Indígena 1,050-Aquisição de Veículos para a Saúde- Atenção Básica 1,053-Reforma e Ampliação unidades Básicas de Saúde				



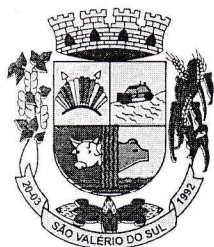
ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICIPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

ÓRGÃO;08-EDUCAÇÃO

Programa: 0124-		MELHOR ESCOLA		
Órgão responsável pela execução do programa:		SEC. EDUCAÇÃO		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 184.800,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		79.926,46	62.516,46	61.186,46
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto:1,061-Ampliação e Reforma de Espaços Escolares-EF- MDE 1,062-Reaparelhamento da Secretaria Municipal de educação-Ensino Fundamental 1,063-Ampliação e Reforma de espaços Escolares-Ed. Infantil MDE 1,064-Reaparelhamento da Sec. Mun. De Educação-Educação infantil				

Programa: 0125-		Aquisição de Veículo Para a SMEC		
Órgão responsável pela execução do programa:		SEC. EDUCAÇÃO		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 97.500,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		97.500,00	97.500,00	97.500,00
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto:1,125-Aquisição de Veículo Para a SMEC				

Programa: 0129		DESENVOLVIMENTO DO ESPORTE E LAZER		
Órgão responsável pela execução do programa:		SEC. EDUCAÇÃO		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 116.855,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		68.087,00	68.087,00	68.087,00
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto:1,141-Construção Alambrados Campos de Futebol- Terra Indígena				



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICIPIO DE SÃO VALÉRIO DO SUL
PODER EXECUTIVO – SECRETARIA DA FAZENDA

ÓRGÃO;09-SECRETARIA DE ASSISTÊNCIA SOCIAL

Programa: 0132		GESTÃO DA POLÍTICA DA ASSISTÊNCIA SOCIAL		
Órgão responsável pela execução do programa:		SEC. ASSISTÊNCIA SOCIAL		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 567.500,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		66.548,68	9.048,68	9.048,68
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,083-Reparelhamnto da Sec. Municipal de Assistência Social 1,136-Construção do Centro de Referência de Assistência Social				

Programa: 0137		PROG. INTEGRADO DE HABITAÇÃO E DESENV. SOCIAL		
Órgão responsável pela execução do programa:		SEC. ASSISTÊNCIA SOCIAL		
Dotação autorizada na LOA de 2025		R\$ 29.900,00		
Metas Físicas		Execução Financeira		
Previsto	Executado	Empenhado	Liquidado	Pago
		27.099,97	15.516,97	12.386,22
Comentário / Avaliação do gestor/responsável pela execução do programa				
Ref. Projeto;1,098- Recuperações de Habitações Populares				

COMENTÁRIO FINAL

Os resultados apresentados permitem concluir que a meta fixada para o Resultado Primário foi superada. As Despesas com Pessoal e a Dívida Consolidada Líquida como proporção da Receita Corrente Líquida – encontram-se abaixo dos limites legais. Os gastos com saúde encontram-se acima dos limites constitucionais de 15%, e os gastos em educação estão com percentual de 25,84% da receita constitucional para a educação, estando 0,84% acima do limite constitucional de 25%. Quanto aos gastos de 70% do FUNDEB em remunerações de professores em sala de aula, atingiu o percentual gasto de 76,15%, estando acima do limite constitucional dos 70% em 6,15%. Os restos a pagar apresentam disponibilidade financeira para pagamento, conforme anexo. As despesas de pessoal estão abaixo do limite legal de 54% para o Executivo e de 6% para o Legislativo, estando em 44,42% e de 2,24% da RCL, respectivamente.

Fica demonstrado, assim, o atingimento das metas fiscais estabelecidas, bem como a atendimento dos requisitos da Lei de Responsabilidade Fiscal.


CLOVIS TABORDA PADILHA
Prefeito


JANDIR AGNES-CONTADOR
CRC-RS 51.468

LARISSA FATIMA D. DANELLI
Resp. Secretaria da Fazenda