



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2026

RREO - ANEXO 14 - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Página: 1/2

Período de Ref.: 01/01/2026 a 28/02/2026 - 1º Bimestre (Janeiro/Fevereiro)

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

| CAMPO | BALANÇO ORÇAMENTÁRIO | Até o Bimestre |
|----------|---|----------------|
| 1 | RECEITAS | |
| 2 | Previsão Inicial | 315.000.000,00 |
| 3 | Previsão Atualizada | 315.000.000,00 |
| 4 | Receitas Realizadas | 51.884.508,50 |
| 5 | Déficit Orçamentário | 0,00 |
| 6 | Saldo Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais) | 4.187.321,82 |
| 7 | DESPESAS | |
| 8 | Dotação Inicial | 315.000.000,00 |
| 10 | Dotação Atualizada | 320.001.121,77 |
| 11 | Despesas Empenhadas | 90.350.153,97 |
| 12 | Despesas Liquidadas | 46.283.607,68 |
| 13 | Despesas Pagas | 43.255.413,90 |
| 14 | Superávit Orçamentário | 5.600.900,82 |

| CAMPO | DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO | Até o Bimestre |
|-------|-------------------------------|----------------|
| 1 | Despesas Empenhadas | 90.350.153,97 |
| 2 | Despesas Liquidadas | 46.283.607,68 |

| CAMPO | RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | Até o Bimestre |
|-------|---|----------------|
| 1 | Receita Corrente Líquida | 265.206.539,94 |
| 2 | Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento | 263.245.161,80 |
| 3 | Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | 261.867.989,80 |

| CAMPO | RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA | Até o Bimestre |
|----------|--|----------------|
| 1 | Fundo em Capitalização (PLANO PREVIDENCIÁRIO) | |
| 2 | Receitas Previdenciárias Realizadas | 4.261.271,39 |
| 3 | Despesas Previdenciárias Empenhada | 6.250.027,81 |
| 4 | Despesas Previdenciárias Liquidadas | 6.250.027,81 |
| 5 | Despesas Previdenciárias Pagas | 6.250.027,81 |
| 6 | Resultado Previdenciário | -1.988.756,42 |
| 7 | Fundo em Repartição (PLANO FINANCEIRO) | |
| 8 | Receitas Previdenciárias Realizadas | 0,00 |
| 9 | Despesas Previdenciárias Empenhada | 0,00 |
| 10 | Despesas Previdenciárias Liquidadas | 0,00 |
| 11 | Despesas Previdenciárias Pagas | 0,00 |
| 12 | Resultado Previdenciário | 0,00 |

| CAMPO | RESULTADOS NOMINAL E PRIMÁRIO | Meta Fixada no AMF da LDO (a) | Resultado Apurado Até o Bimestre (b) | % em Relação à Meta (b/a) |
|-------|--|-------------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| 1 | Resultado Primário (Sem RPPS) - Acima da Linha | 3.471.049,00 | 3.613.193,24 | 104,10 |
| 2 | Resultado Nominal (Sem RPPS) - Abaixo da Linha | -1.434.418,22 | 4.787.070,87 | -333,73 |

| CAMPO | RESTOS A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO | Inscrição | Cancelamento Até o Bimestre | Pagamento Até o Bimestre | Saldo a Pagar |
|----------|---|----------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------------|
| 1 | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Poder Executivo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Poder Legislativo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | 18.231.316,07 | 0,50 | 3.339.668,48 | 14.891.647,09 |
| 5 | Poder Executivo | 17.772.728,07 | 0,50 | 2.957.968,48 | 14.814.759,09 |
| 6 | Poder Legislativo | 458.588,00 | 0,00 | 381.700,00 | 76.888,00 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS

SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 14 - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA
EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

Período de Ref.: 01/01/2026 a 28/02/2026 - 1º Bimestre (Janeiro/Febrero)

Exercício: 2026

Página: 2/2

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

| CAMPO | DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE | Valor Apurado Até o Bimestre | Limite Constitucional Anual | |
|-------|--|------------------------------|---------------------------------|---------------------------|
| | | | % Mínimo a Aplicar no Exercício | % Aplicado Até o Bimestre |
| 1 | Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino | 6.760.419,73 | 25,00 | 20,36 |
| 2 | Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica | 5.167.421,23 | 70,00 | 66,13 |
| 3 | Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil | 0,00 | 50,00 | 0,00 |
| 4 | Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital | 0,00 | 15,00 | 0,00 |

| CAMPO | RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL | Valor Apurado Até o Bimestre | Saldo Não Realizado |
|-------|--|------------------------------|---------------------|
| 1 | Receitas de Operações de Crédito | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Despesa de Capital Líquida | 0,00 | 0,00 |

| CAMPO | PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA | Exercício 1 | 10º Exercício | 20º Exercício | 35º Exercício |
|-------|--|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Receitas Previdenciárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Despesas Previdenciárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Resultado Previdenciário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Receitas Previdenciárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Despesas Previdenciárias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Resultado Previdenciário | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| CAMPO | RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS | Valor Apurado Até o Bimestre | Saldo a Realizado |
|-------|---|------------------------------|-------------------|
| 1 | Receitas da Alienação de Ativos | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos | 0,00 | 0,00 |

| CAMPO | 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 |
| 1 | Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde Executadas com Recursos de Impostos | 10.087.948,90 | 15,00 | 30,37 |

| CAMPO | DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP | Valor Apurado no Exercício Corrente |
|-------|--|-------------------------------------|
| 1 | Total das Despesa Consideradas para o Limite / RCL (%) | 0,00 |

CERQUILHO, 25 de Março de 2026.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

Ester Vitória Watzeck da Silva
Responsável pelo Controle Interno
CPF 449.219.558-08