

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Comunicações

Comunicados 2

Leis, Decretos e Portarias

Portarias 3

Licitações

Aviso de Chamada Pública 5

Aviso de Licitação 6

Extrato Aditivo de Contrato 8

Termo de Homologação e Adjudicação 10

Prestação de Contas

Demonstrativos 11

Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Cerquillo

Licitações

Extrato de Contrato Aditivo 45

Expediente

Produção editorial: **JORNAL OFICIAL DO
MUNICÍPIO DE CERQUILHO.**

Este documento é veiculado exclusivamente na
forma eletrônica.

Acervo

Esta e outras edições poderão ser consultadas
no seguinte endereço eletrônico:

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

As consultas são gratuitas e não necessitam de
cadastros

Entidades

Câmara Municipal de Cerquillo

CNPJ: 58.982.364/0001-02

Telefone:

Celular:

E-mail: imprensa@camaracerquillo.sp.gov.br

Rua da Cidadania, nº 102 - Chave Barros - CEP: 18523-486
Cerquillo - SP

Site: <https://cerquillo.sp.leg.br/>

Prefeitura Municipal de Cerquillo

CNPJ: 46.634.614/0001-26

Telefone: (15) 3384-9111

Celular:

E-mail: imprensa@cerquillo.sp.gov.br

Rua Engenheiro Urbano Pádua de Araújo, nº 28 - Centro -
CEP: 18520-970

Cerquillo - SP

Site: <https://www.cerquillo.sp.gov.br/>

Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Cerquillo

CNPJ: 50.797.752/0001-01

Telefone: (15) 3384-9111

Celular:

E-mail: atendimento@saaec.com.br

Rua Augusto Dorighello, nº 320 - Jardim Esplanada - CEP:
18526-032

Cerquillo - SP

Site: <https://www.saaec.com.br/>



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 2 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Comunicações

Comunicados

COMUNICADO

A Prefeitura Municipal de Cerquillo informa que realizará, no dia **25 de setembro de 2025**, às **17h30**, no **Salão Nobre**, a **Audiência Pública de Metas Fiscais referente ao 2º Quadrimestre de 2025**.

Na mesma ocasião, também será realizada a **Audiência Pública da Lei Orçamentária Anual (LOA) para o exercício de 2026**.

A participação da população é fundamental para garantir transparência e fortalecer a gestão pública.
Toda a população está convidada a participar!



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 3 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Leis, Decretos e Portarias

Portarias

Extrato de Publicação – Portarias Municipais

Portaria n.º : 9.758, de 19 de setembro de 2025
Ementa : Instaura PAD 08/2025



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 4 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Leis, Decretos e Portarias

Portarias

Extrato de Publicação – Portarias Municipais

Portaria nº	: 9.757, de 19 de setembro de 2025
Benefício	: Pensão por morte
Beneficiário(a)	: Marcia Aparecida Oliveira Laner Cesar
Servidor(a) Falecido(a)	: Reginaldo Sergio Cesar
Fundamento Legal	: Art. 34 e seguintes da Lei Complementar nº 113/05
Processo nº	: 134/203/2025



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 5 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Licitações

Aviso de Chamada Pública

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

AVISO DE CHAMADA PÚBLICA

CHAMADA PÚBLICA N.º 02/2025 – PROCESSO N.º 3461/2025 – EDITAL N.º 128/2025

OBJETO: VISANDO À INCLUSÃO DA PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO NO PROGRAMA NACIONAL DE CONSERVAÇÃO DE ENERGIA ELÉTRICA – PROCEL DA EMPRESA BRASILEIRA DE PARTICIPAÇÕES EM ENERGIA NUCLEAR E BINACIONAL S.A. – ENBPAR (“ENBPAR”), NA INTENÇÃO DE ELABORAR E APRESENTAR À EMPRESA SUPRACITADA PROJETO DE EFICIÊNCIA ENERGÉTICA EM ILUMINAÇÃO PÚBLICA, COM TECNOLOGIA LED, EM CONFORMIDADE COM O EDITAL DE CHAMADA PÚBLICA PROCEL RELUZ – 01/2025 (“CP PROCEL RELUZ”) E DEMAIS REGULAMENTOS PERTINENTES.

DATA PARA APRESENTAÇÃO DA DOCUMENTAÇÃO: **ATÉ O DIA 06/10/2025 ÀS 08H30MIN.**

OS TRABALHOS DE ABERTURA DOS ENVELOPES DOCUMENTAÇÃO SERÃO INICIADOS IMEDIATAMENTE APÓS O TÉRMINO DO PRAZO FIXADO ACIMA, EM ATO PÚBLICO.

INFORMAÇÕES: FONE: (15) 3384-2991 / SITE: www.cerquillo.sp.gov.br

PAULO ROBERTO PILON
PREFEITO MUNICIPAL



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 6 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Licitações

Aviso de Licitação

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

AVISO DE LICITAÇÃO

CONCORRÊNCIA ELETRÔNICA OBRAS N.º 05/2025 – PROCESSO N.º 3285/2025
EDITAL N.º 126/2025

OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA EXECUÇÃO DE REABILITAÇÃO URBANA DE TRECHO DA ORLA FERROVIÁRIA (REFORMA DE QUIOSQUES), ATRAVÉS DO CONTRATO DE REPASSE 907774/2020/MDR/CAIXA, PROVENIENTES DO GOVERNO FEDERAL, INCLUSO FORNECIMENTO DE MATERIAIS, EQUIPAMENTOS E MÃO DE OBRA NECESSÁRIA.

DATA FINAL PARA RECEBIMENTO DAS PROPOSTAS: **07/10/2025 ÀS 08H30MIN.**

DATA PARA ABERTURA E ANÁLISE DAS PROPOSTAS: **07/10/2025 ÀS 08H31MIN.**

INFORMAÇÕES PELO FONE: (15) 3384-2994, site: www.cerquillo.sp.gov.br e www.novobbmnet.com.br

PAULO ROBERTO PILON
PREFEITO MUNICIPAL



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 7 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Licitações

Aviso de Licitação

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

AVISO DE LICITAÇÃO

PREGÃO ELETRÔNICO N.º 66/2025 – PROCESSO N.º 3531/2025
EDITAL N.º 127/2025

OBJETO: CONTRATAÇÃO DE EMPRESA ESPECIALIZADA PARA PRESTAÇÃO DE SERVIÇOS MÉDICOS -
PSIQUIATRIA

DATA FINAL PARA RECEBIMENTO DAS PROPOSTAS: **06/10/2025 ÀS 08H30MIN.**

DATA PARA ABERTURA E ANÁLISE DAS PROPOSTAS: **06/10/2025 ÀS 08H31MIN.**

INFORMAÇÕES PELO FONE: (15) 3384-2994, SITE: www.cerquillo.sp.gov.br E www.novobmnet.com.br

PAULO ROBERTO PILON
PREFEITO MUNICIPAL



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 8 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Licitações

Extrato Aditivo de Contrato

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

EXTRATO ADITIVO DE CONTRATO

PREGÃO ELETRÔNICO N.º 53/2024 – PROCESSO N.º 3052/2024

OBJETO: AQUISIÇÃO PARCELADA DE MATERIAIS MÉDICOS HOSPITALARES POR MANDADOS JUDICIAIS

1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO N.º 174/2024-SF DE 12/09/2025 - RENOVAÇÃO CONTRATUAL POR IGUAL PERÍODO DE 12 MESES, CONFORME RAZÕES EXPOSTAS NO PROTOCOLO N.º 3001/1/2025 ACOSTADO AOS AUTOS.

CONTRATANTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

CONTRATADA: MEDIMPORT COMERCIO DE PRODUTOS HOSPITALARES EIRELI

VALOR TOTAL: R\$ 4.460,00

VIGÊNCIA: 12/09/2026

PAULO ROBERTO PILON
PREFEITO MUNICIPAL



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 9 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Licitações

Extrato Aditivo de Contrato

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

EXTRATO ADITIVO DE CONTRATO

PREGÃO ELETRÔNICO N.º 53/2024 – PROCESSO N.º 3052/2024

OBJETO: AQUISIÇÃO PARCELADA DE MATERIAIS MÉDICOS HOSPITALARES POR MANDADOS JUDICIAIS

1º TERMO ADITIVO AO CONTRATO N.º 177/2024-SF DE 12/09/2025 - RENOVAÇÃO CONTRATUAL POR IGUAL PERÍODO DE 12 MESES, CONFORME RAZÕES EXPOSTAS NO PROTOCOLO N.º 3075/1/2025 ACOSTADO AOS AUTOS.

CONTRATANTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

CONTRATADA: NEO MEDICAL COMERCIAL HOSPITALAR LTDA

VALOR TOTAL: R\$ 3.811,50

VIGÊNCIA: 12/09/2026

PAULO ROBERTO PILON
PREFEITO MUNICIPAL



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 10 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Licitações

Termo de Homologação e Adjudicação

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

TERMO DE HOMOLOGAÇÃO E ADJUDICAÇÃO

PREGÃO ELETRÔNICO N.º 59/2025 – PROCESSO N.º 2733/2025
EDITAL N.º 117/2025

OBJETO: AQUISIÇÃO PARCELADA DE PRODUTOS E MATERIAIS BÁSICOS DE ELÉTRICA.

O PREFEITO MUNICIPAL NO USO DE SUAS ATRIBUIÇÕES LEGAIS TORNA PÚBLICO NESTA DATA, A HOMOLOGAÇÃO E ADJUDICAÇÃO DO CERTAME EM FAVOR DA(S) EMPRESA(S):

ALBERTH DANIEL BONFIM ME

CNPJ: 24.702.843/0001-06

ENDEREÇO: AVENIDA NOSSA SENHORA DE FÁTIMA, 4-54

BAIRRO: JARDIM AMÉRICA

CEP: 17.017-337 - **CIDADE:** BAURU/SP

FONE: (14) 3227-8448

TOTAL: R\$ 66.346,65 (SESSENTA E SEIS MIL, TREZENTOS E QUARENTA E SEIS REAIS E SESSENTA E CINCO CENTAVOS)

LOTES FRACASSADOS: 1; 2 e 6.

PAULO ROBERTO PILON
PREFEITO MUNICIPAL



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 11 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

Demonstrativos



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

Exercício: 2025
Página: 1/3

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

Em Reais

CAMPO	RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
				NO BIMESTRE (b)	% (b/a)	ATÉ O BIMESTRE (c)	% (c/a)	
1	RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(I)	273.513.000,00	273.513.000,00	44.361.641,27	16,22	186.527.445,58	68,20	86.985.554,42
2	RECEITAS CORRENTES	272.613.000,00	272.613.000,00	44.074.335,27	16,17	184.993.631,34	67,86	87.619.368,66
3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIAS	57.352.000,00	57.352.000,00	6.680.748,84	11,65	34.764.398,42	60,62	22.587.601,58
4	Impostos	48.772.000,00	48.772.000,00	6.163.792,63	12,64	31.505.455,42	64,60	17.266.544,58
5	Taxas	8.580.000,00	8.580.000,00	516.956,21	6,03	3.258.943,00	37,98	5.321.057,00
7	CONTRIBUIÇÕES	10.468.000,00	10.468.000,00	1.602.674,11	15,31	6.539.999,93	62,48	3.928.000,07
8	Contribuições Sociais	9.268.000,00	9.268.000,00	1.445.991,59	15,60	5.893.413,59	63,59	3.374.586,41
11	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.200.000,00	1.200.000,00	156.682,52	13,06	646.586,34	53,88	553.413,66
12	RECEITA PATRIMONIAL	10.944.022,00	10.944.022,00	2.240.361,86	20,47	7.854.059,68	71,77	3.089.962,32
13	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	136.000,00	136.000,00	10.739,80	7,90	78.788,05	57,93	57.211,95
14	Valores Mobiliários	10.808.022,00	10.808.022,00	2.229.622,06	20,63	7.775.271,63	71,94	3.032.750,37
22	RECEITA DE SERVIÇOS	19.433.500,00	19.433.500,00	3.078.147,06	15,84	12.601.237,29	64,84	6.832.262,71
23	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	573.500,00	573.500,00	61.742,32	10,77	188.499,72	32,87	385.000,28
24	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	183.000,00	183.000,00	26.342,87	14,40	103.195,75	56,39	79.804,25
27	Outros Serviços	18.677.000,00	18.677.000,00	2.990.061,87	16,01	12.309.541,82	65,91	6.367.458,18
28	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	169.914.198,00	169.914.198,00	29.862.984,26	17,58	120.928.789,72	71,17	48.985.408,28
29	Transferências da União e de suas Entidades	64.878.720,00	64.878.720,00	11.873.263,20	18,30	45.585.920,12	70,26	19.292.799,88
30	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	56.284.478,00	56.284.478,00	9.985.922,27	17,74	43.877.403,72	77,96	12.407.074,28
33	Transferências de Outras Instituições Públicas	48.750.000,00	48.750.000,00	8.003.798,79	16,42	31.465.465,88	64,54	17.284.534,12
35	Demais Transferências Correntes	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	4.501.280,00	4.501.280,00	609.419,14	13,54	2.305.146,30	51,21	2.196.133,70
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	688.000,00	688.000,00	112.020,93	16,28	393.281,65	57,16	294.718,35
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	53.000,00	53.000,00	19.158,73	36,15	71.197,76	134,34	-18.197,76
41	Demais Receitas Correntes	3.760.280,00	3.760.280,00	478.239,48	12,72	1.840.666,89	48,95	1.919.613,11
42	RECEITAS DE CAPITAL	900.000,00	900.000,00	287.306,00	31,92	1.533.814,24	170,42	-633.814,24
51	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	900.000,00	900.000,00	287.306,00	31,92	1.533.814,24	170,42	-633.814,24
52	Transferências da União e de suas Entidades	400.000,00	400.000,00	287.306,00	71,83	687.306,00	171,83	-287.306,00
53	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	846.508,24	169,30	-346.508,24
65	RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	18.487.000,00	18.487.000,00	2.913.412,35	15,76	11.789.567,10	63,77	6.697.432,90
66	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	292.000.000,00	292.000.000,00	47.275.053,62	16,19	198.317.012,68	67,92	93.682.987,32
67	OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	TOTAL DAS RECEITAS (V) = (III+IV)	292.000.000,00	292.000.000,00	47.275.053,62	16,19	198.317.012,68	67,92	93.682.987,32
75	DÉFICIT (VI)¹					0,00		
76	TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V+VI)	292.000.000,00	292.000.000,00	47.275.053,62	16,19	198.317.012,68	67,92	93.682.987,32





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 12 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

Exercício: 2025
Página: 2/3

CAMPO	RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
				NO BIMESTRE (b)	% (b/a)	ATÉ O BIMESTRE (c)	% (c/a)	
77	SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	12.917.406,49			12.917.406,49		
79	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais		12.917.406,49			12.917.406,49		

CAMPO	DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO A EMPENHAR (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO A LIQUIDAR (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (k)
				NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (f)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (h)			
1	DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)(VIII)	271.630.000,00	286.033.065,49	49.514.008,27	205.939.423,42	80.093.642,07	45.237.394,56	173.969.523,41	112.063.542,08	172.406.436,07	
2	DESPESAS CORRENTE	262.696.995,00	275.235.816,34	47.820.373,50	200.976.861,64	74.258.954,70	44.182.162,23	171.327.574,90	103.908.241,44	169.822.732,34	
3	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	140.892.000,00	142.196.971,89	22.603.541,57	88.693.171,89	53.503.800,00	22.603.541,57	88.693.171,89	53.503.800,00	88.288.001,55	
5	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	121.804.995,00	133.038.844,45	25.216.831,93	112.283.689,75	20.755.154,70	21.578.620,66	82.634.403,01	50.404.441,44	81.534.730,79	
6	DESPESAS DE CAPITAL	7.933.005,00	9.797.249,15	1.693.634,77	4.962.561,78	4.834.687,37	1.055.232,33	2.641.948,51	7.155.300,64	2.583.703,73	
7	INVESTIMENTOS	7.933.005,00	9.797.249,15	1.693.634,77	4.962.561,78	4.834.687,37	1.055.232,33	2.641.948,51	7.155.300,64	2.583.703,73	
10	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000.000,00	1.000.000,00			1.000.000,00			1.000.000,00		
11	DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)	20.370.000,00	20.392.000,00	2.898.236,41	11.827.502,22	8.564.497,78	2.913.412,35	11.789.567,10	8.602.432,90	11.789.567,10	
12	SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII+IX)	292.000.000,00	306.425.065,49	52.412.244,68	217.766.925,64	88.658.139,85	48.150.806,91	185.759.090,51	120.665.974,98	184.196.003,17	
13	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X+XI)	292.000.000,00	306.425.065,49	52.412.244,68	217.766.925,64	88.658.139,85	48.150.806,91	185.759.090,51	120.665.974,98	184.196.003,17	
21	SUPERÁVIT (XIII)				0,00			12.557.922,17		14.121.009,51	
22	TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII+XIII)	292.000.000,00	306.425.065,49	52.412.244,68	217.766.925,64		48.150.806,91	198.317.012,68		198.317.012,68	
23	RESERVA DO RPPS	0,00	0,00			0,00			0,00		

CAMPO	RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS				SALDO (a-c)
				NO BIMESTRE (b)	% (b/a)	ATÉ O BIMESTRE (c)	% (c/a)	
1	RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	18.487.000,00	18.487.000,00	2.913.412,35	15,76	11.789.567,10	63,77	6.697.432,90
2	RECEITAS CORRENTES	18.487.000,00	18.487.000,00	2.913.412,35	15,76	11.789.567,10	63,77	6.697.432,90
7	CONTRIBUIÇÕES	9.102.000,00	9.102.000,00	1.395.896,37	15,34	5.719.503,18	62,84	3.382.496,82
8	Contribuições Sociais	9.102.000,00	9.102.000,00	1.395.896,37	15,34	5.719.503,18	62,84	3.382.496,82
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.385.000,00	9.385.000,00	1.517.515,98	16,17	6.070.063,92	64,68	3.314.936,08
41	Demais Receitas Correntes	9.385.000,00	9.385.000,00	1.517.515,98	16,17	6.070.063,92	64,68	3.314.936,08

CAMPO	DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO A EMPENHAR (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO A LIQUIDAR (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (k)
				NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (f)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (h)			
1	DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	20.370.000,00	20.392.000,00	2.898.236,41	11.827.502,22	8.564.497,78	2.913.412,35	11.789.567,10	8.602.432,90	11.789.567,10	





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 13 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 3/3

RREO - ANEXO 1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

CAMPO	DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL (d)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		SALDO A EMPENHAR (g) = (e-f)	DESPESAS LIQUIDADAS		SALDO A LIQUIDAR (i) = (e-h)	DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j)	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (k)
				NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (f)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (h)			
2	DESPESAS CORRENTE	20.370.000,00	20.392.000,00	2.898.236,41	11.827.502,22	8.564.497,78	2.913.412,35	11.789.567,10	8.602.432,90	11.789.567,10	
3	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.685.000,00	9.707.000,00	1.395.896,37	5.719.503,18	3.987.496,82	1.395.896,37	5.719.503,18	3.987.496,82	5.719.503,18	
5	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.685.000,00	10.685.000,00	1.502.340,04	6.107.999,04	4.577.000,96	1.517.515,98	6.070.063,92	4.614.936,08	6.070.063,92	

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 16:37:11

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

2 Essa linha será apresentada somente no Demonstrativo aplicado aos Estados.

NOTA:

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

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

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 14 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/3

RREO - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

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

Em Reais

CAMPO	CÓD.	FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (a-d)
					NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (b/total b)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (d)	% (d/total d)	
1		DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	271.630.000,00	286.033.065,49	49.514.008,27	205.939.423,42	94,57	80.093.642,07	45.237.394,56	173.969.523,41	93,65	112.063.542,08
2	01	Legislativa	3.550.000,00	3.580.000,00	518.842,21	2.194.798,41	1,01	1.385.201,59	373.879,83	1.739.017,97	0,94	1.840.982,03
3	01.031	Ação Legislativa	3.550.000,00	3.580.000,00	518.842,21	2.194.798,41	1,01	1.385.201,59	373.879,83	1.739.017,97	0,94	1.840.982,03
17	04	Administração	9.485.000,00	10.504.265,63	1.496.438,12	8.942.849,16	4,11	1.561.416,47	1.307.045,81	8.054.212,52	4,34	2.450.053,11
19	04.122	Administração Geral	9.485.000,00	10.504.265,63	1.496.438,12	8.942.849,16	4,11	1.561.416,47	1.307.045,81	8.054.212,52	4,34	2.450.053,11
36	06	Segurança Pública	10.085.000,00	10.699.500,00	1.770.227,41	6.798.210,85	3,12	3.901.289,15	1.423.744,13	6.338.049,66	3,41	4.361.450,34
37	06.181	Policamento	9.280.000,00	9.534.500,00	1.543.559,02	6.047.793,02	2,78	3.486.706,98	1.233.539,90	5.698.004,29	3,07	3.836.495,71
38	06.182	Defesa Civil	500.000,00	515.000,00	129.742,00	404.241,59	0,19	110.758,41	93.277,84	293.869,13	0,16	221.130,87
40	06.122	Administração Geral	305.000,00	650.000,00	96.926,39	346.176,24	0,16	303.823,76	96.926,39	346.176,24	0,19	303.823,76
47	08	Assistência Social	10.900.000,00	11.278.973,00	3.298.509,95	9.781.190,89	4,49	1.497.782,11	2.004.837,55	7.746.532,91	4,17	3.532.440,09
48	08.241	Assistência ao Idoso	240.000,00	427.473,00	1.184,05	410.355,98	0,19	17.117,02	12.882,98	410.355,98	0,22	17.117,02
50	08.243	Assistência à Criança e ao Adolescente	570.000,00	660.000,00	347.341,71	533.137,37	0,24	126.862,63	348.920,55	512.054,07	0,28	147.945,93
51	08.244	Assistência Comunitária	10.090.000,00	10.191.500,00	2.949.984,19	8.837.697,54	4,06	1.353.802,46	1.643.034,02	6.824.122,86	3,67	3.367.377,14
54	09	Previdência Social	38.230.000,00	38.230.000,00	6.425.554,53	25.148.871,76	11,55	13.081.128,24	6.425.554,53	25.148.871,76	13,54	13.081.128,24
55	09.271	Previdência Básica	38.230.000,00	38.230.000,00	6.425.554,53	25.148.871,76	11,55	13.081.128,24	6.425.554,53	25.148.871,76	13,54	13.081.128,24
61	10	Saúde	63.192.000,00	70.545.903,08	13.678.995,22	61.812.428,20	28,38	8.733.474,88	12.252.069,68	45.434.897,79	24,46	25.111.005,29
62	10.301	Atenção Básica	62.992.000,00	70.545.903,08	13.678.995,22	61.812.428,20	28,38	8.733.474,88	12.252.069,68	45.434.897,79	24,46	25.111.005,29
65	10.304	Vigilância Sanitária	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	11	Trabalho	3.221.000,00	3.279.000,00	572.374,35	2.409.930,83	1,11	869.069,17	578.330,03	2.383.094,15	1,28	895.905,85
74	11.334	Fomento ao Trabalho	3.221.000,00	3.279.000,00	572.374,35	2.409.930,83	1,11	869.069,17	578.330,03	2.383.094,15	1,28	895.905,85
77	12	Educação	83.515.000,00	87.558.671,89	14.897.474,44	56.173.070,57	25,80	31.385.601,32	14.676.075,58	52.015.885,71	28,00	35.542.786,18
78	12.361	Ensino Fundamental	37.190.000,00	40.269.963,37	6.648.975,95	25.934.332,76	11,91	14.335.630,61	6.814.536,21	23.303.504,01	12,55	16.966.459,36
79	12.362	Ensino Médio	550.000,00	550.000,00	36.111,03	168.362,69	0,08	381.637,31	32.150,09	164.401,75	0,09	385.598,25
81	12.364	Ensino Superior	1.800.000,00	2.150.000,00	352.577,12	1.765.726,68	0,81	384.273,32	352.577,12	1.765.726,68	0,95	384.273,32
82	12.365	Educação Infantil	32.760.000,00	33.036.708,52	5.838.030,41	20.784.997,55	9,54	12.251.710,97	5.604.051,49	19.796.770,77	10,66	13.239.937,75
83	12.366	Educação de Jovens e Adultos	170.000,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00
84	12.367	Educação Especial	2.200.000,00	2.200.000,00	340.011,04	1.285.203,98	0,59	914.796,02	340.011,04	1.285.203,98	0,69	914.796,02
86	12.122	Administração Geral	2.270.000,00	2.551.000,00	345.242,64	1.737.925,39	0,80	813.074,61	358.940,40	1.686.910,16	0,91	864.089,84
87	12.999	Demais Subfunções	6.575.000,00	6.631.000,00	1.336.526,25	4.496.521,52	2,06	2.134.478,48	1.173.809,23	4.013.368,36	2,16	2.617.631,64
88	13	Cultura	1.145.000,00	1.483.000,00	313.730,28	997.165,51	0,46	485.834,49	116.567,19	757.544,61	0,41	725.455,39
90	13.392	Difusão Cultural	1.145.000,00	1.483.000,00	313.730,28	997.165,51	0,46	485.834,49	116.567,19	757.544,61	0,41	725.455,39
99	15	Urbanismo	15.930.000,00	14.836.751,89	2.618.574,83	10.984.028,97	5,04	3.852.722,92	2.285.911,73	8.195.200,76	4,41	6.641.551,13
100	15.451	Infra-Estrutura Urbana	2.000.000,00	906.751,89	0,00	198.739,84	0,09	708.012,05	43.463,62	198.739,84	0,11	708.012,05
101	15.452	Serviços Urbanos	13.930.000,00	13.930.000,00	2.618.574,83	10.785.289,13	4,95	3.144.710,87	2.242.448,11	7.996.460,92	4,30	5.933.539,08
110	17	Saneamento	18.207.000,00	18.207.000,00	1.634.880,14	10.971.149,39	5,04	7.235.850,61	2.179.480,16	8.002.456,87	4,31	10.204.543,13
112	17.512	Saneamento Básico Urbano	18.207.000,00	18.207.000,00	1.634.880,14	10.971.149,39	5,04	7.235.850,61	2.179.480,16	8.002.456,87	4,31	10.204.543,13





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 15 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025
Página: 2/3

RREO - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

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

Em Reais

CAMPO	CÓD.	FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (a-d)
					NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (b/total b)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (d)	% (d/total d)	
115	18	Gestão Ambiental	8.605.000,00	8.772.000,00	1.055.306,59	4.966.360,72	2,28	3.805.639,28	1.209.494,31	4.518.215,88	2,43	4.253.784,12
116	18.541	Preservação e Conservação Ambiental	8.605.000,00	8.772.000,00	1.055.306,59	4.966.360,72	2,28	3.805.639,28	1.209.494,31	4.518.215,88	2,43	4.253.784,12
178	27	Desporto e Lazer	4.565.000,00	6.058.000,00	1.233.100,20	4.759.368,16	2,19	1.298.631,84	404.404,03	3.635.542,82	1,96	2.422.457,18
180	27.812	Desporto Comunitário	4.565.000,00	6.058.000,00	1.233.100,20	4.759.368,16	2,19	1.298.631,84	404.404,03	3.635.542,82	1,96	2.422.457,18
193	99	Reserva de Contingência	1.000.000,00	1.000.000,00				1.000.000,00				1.000.000,00
194		DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	20.370.000,00	20.392.000,00	2.898.236,41	11.827.502,22	5,43	8.564.497,78	2.913.412,35	11.789.567,10	6,35	8.602.432,90
195		TOTAL (III) = (I + II)	292.000.000,00	306.425.065,49	52.412.244,68	217.766.925,64	100,00	88.658.139,85	48.150.806,91	185.759.090,51	100,00	120.665.974,98

CAMPO	CÓD.	FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (a-d)
					NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (b/total b)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (d)	% (d/total d)	
1		DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	20.370.000,00	20.392.000,00	2.898.236,41	11.827.502,22	5,43	8.564.497,78	2.913.412,35	11.789.567,10	6,35	8.602.432,90
2	01	Legislativa	300.000,00	270.000,00	10.601,58	156.278,19	0,07	113.721,81	25.777,52	118.343,07	0,06	151.656,93
3	01.031	Ação Legislativa	300.000,00	270.000,00	10.601,58	156.278,19	0,07	113.721,81	25.777,52	118.343,07	0,06	151.656,93
17	04	Administração	315.000,00	295.000,00	42.296,14	163.349,86	0,08	131.650,14	42.296,14	163.349,86	0,09	131.650,14
19	04.122	Administração Geral	315.000,00	295.000,00	42.296,14	163.349,86	0,08	131.650,14	42.296,14	163.349,86	0,09	131.650,14
36	06	Segurança Pública	805.000,00	860.000,00	125.255,82	511.925,32	0,24	348.074,68	125.255,82	511.925,32	0,28	348.074,68
37	06.181	Policimento	790.000,00	790.000,00	114.659,03	490.617,97	0,23	299.382,03	114.659,03	490.617,97	0,26	299.382,03
40	06.122	Administração Geral	15.000,00	70.000,00	10.596,79	21.307,35	0,01	48.692,65	10.596,79	21.307,35	0,01	48.692,65
47	08	Assistência Social	145.000,00	145.000,00	22.351,42	91.618,88	0,04	53.381,12	22.351,42	91.618,88	0,05	53.381,12
51	08.244	Assistência Comunitária	145.000,00	145.000,00	22.351,42	91.618,88	0,04	53.381,12	22.351,42	91.618,88	0,05	53.381,12
54	09	Previdência Social	9.385.000,00	9.385.000,00	1.365.763,68	5.463.054,72	2,51	3.921.945,28	1.365.763,68	5.463.054,72	2,94	3.921.945,28
55	09.271	Previdência Básica	9.385.000,00	9.385.000,00	1.365.763,68	5.463.054,72	2,51	3.921.945,28	1.365.763,68	5.463.054,72	2,94	3.921.945,28
61	10	Saúde	1.650.000,00	1.650.000,00	251.752,04	1.031.283,18	0,47	618.716,82	251.752,04	1.031.283,18	0,56	618.716,82
62	10.301	Atenção Básica	1.650.000,00	1.650.000,00	251.752,04	1.031.283,18	0,47	618.716,82	251.752,04	1.031.283,18	0,56	618.716,82
70	11	Trabalho	30.000,00	30.000,00	5.599,17	22.217,25	0,01	7.782,75	5.599,17	22.217,25	0,01	7.782,75
74	11.334	Fomento ao Trabalho	30.000,00	30.000,00	5.599,17	22.217,25	0,01	7.782,75	5.599,17	22.217,25	0,01	7.782,75
77	12	Educação	5.122.000,00	5.139.000,00	738.849,42	3.019.067,29	1,39	2.119.932,71	738.849,42	3.019.067,29	1,63	2.119.932,71
78	12.361	Ensino Fundamental	2.425.000,00	2.425.000,00	342.665,66	1.400.737,42	0,64	1.024.262,58	342.665,66	1.400.737,42	0,75	1.024.262,58
82	12.365	Educação Infantil	2.267.000,00	2.284.000,00	331.067,08	1.352.181,72	0,62	931.818,28	331.067,08	1.352.181,72	0,73	931.818,28
84	12.367	Educação Especial	170.000,00	170.000,00	25.986,70	106.238,26	0,05	63.761,74	25.986,70	106.238,26	0,06	63.761,74
86	12.122	Administração Geral	175.000,00	175.000,00	26.490,95	107.376,19	0,05	67.623,81	26.490,95	107.376,19	0,06	67.623,81
87	12.999	Demais Subfunções	85.000,00	85.000,00	12.639,03	52.533,70	0,02	32.466,30	12.639,03	52.533,70	0,03	32.466,30
88	13	Cultura	45.000,00	45.000,00	4.966,10	19.864,40	0,01	25.135,60	4.966,10	19.864,40	0,01	25.135,60
90	13.392	Difusão Cultural	45.000,00	45.000,00	4.966,10	19.864,40	0,01	25.135,60	4.966,10	19.864,40	0,01	25.135,60
99	15	Urbanismo	400.000,00	400.000,00	59.477,45	242.186,06	0,11	157.813,94	59.477,45	242.186,06	0,13	157.813,94
101	15.452	Serviços Urbanos	400.000,00	400.000,00	59.477,45	242.186,06	0,11	157.813,94	59.477,45	242.186,06	0,13	157.813,94





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 16 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

Exercício: 2025
Página: 3/3

RREO - Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c")												Em Reais
CAMPO	CÓD.	FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (a-d)
					NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (b/total b)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (d)	% (d/total d)	
110	17	Saneamento	1.793.000,00	1.793.000,00	221.081,34	884.530,01	0,41	908.469,99	221.081,34	884.530,01	0,48	908.469,99
112	17.512	Saneamento Básico Urbano	1.793.000,00	1.793.000,00	221.081,34	884.530,01	0,41	908.469,99	221.081,34	884.530,01	0,48	908.469,99
115	18	Gestão Ambiental	270.000,00	270.000,00	37.196,75	158.145,99	0,07	111.854,01	37.196,75	158.145,99	0,09	111.854,01
116	18.541	Preservação e Conservação Ambiental	270.000,00	270.000,00	37.196,75	158.145,99	0,07	111.854,01	37.196,75	158.145,99	0,09	111.854,01
178	27	Desporto e Lazer	110.000,00	110.000,00	13.045,50	63.981,07	0,03	46.018,93	13.045,50	63.981,07	0,03	46.018,93
180	27.812	Desporto Comunitário	110.000,00	110.000,00	13.045,50	63.981,07	0,03	46.018,93	13.045,50	63.981,07	0,03	46.018,93

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 16:38:47

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 17 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

Exercício: 2025
Página: 1/3

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

Em Reais

CAMPO	ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						
		1 Set/2024	2 Out/2024	3 Nov/2024	4 Dez/2024	5 Jan/2025	6 Fev/2025	7 Mar/2025
1	RECEITAS CORRENTES(I)	19.612.987,59	23.188.876,08	21.523.295,62	30.657.460,70	27.995.972,78	24.238.085,76	22.870.644,28
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	4.381.055,87	3.315.554,25	3.362.676,11	5.131.361,06	2.630.287,91	2.315.869,99	3.668.307,10
3	IPTU	686.996,78	714.277,56	711.870,03	1.243.672,03	221.333,46	169.729,12	1.163.879,24
4	ISS	1.042.687,85	1.030.309,16	1.222.495,64	1.107.700,19	1.188.394,88	1.001.694,30	932.280,32
5	ITBI	350.721,26	367.115,55	293.381,08	397.968,89	289.613,61	156.765,41	263.758,10
6	IRRF	829.851,60	859.275,67	812.905,40	1.636.841,10	821.319,52	858.842,14	954.688,36
7	Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.470.798,38	344.576,31	322.023,96	745.178,85	109.626,44	128.839,02	353.701,08
8	Contribuições	720.411,37	799.775,92	860.049,48	1.414.729,81	1.001.934,46	801.676,38	751.619,35
9	Receita Patrimonial	524.783,80	900.475,07	794.819,79	1.110.264,44	811.943,03	895.708,57	889.122,34
10	Rendimentos de Aplicação Financeira	519.313,93	895.586,99	789.873,48	1.100.957,65	807.693,82	883.176,39	871.077,78
11	Outras Receitas Patrimoniais	5.469,87	4.888,08	4.946,31	9.306,79	4.249,21	12.532,18	18.044,56
12	Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Receita de Serviços	1.447.520,40	1.573.457,01	1.463.700,46	1.381.462,40	1.516.341,14	1.565.961,63	1.606.637,53
15	Transferências Correntes	12.340.836,42	16.373.689,81	14.752.314,50	20.023.443,63	21.833.684,02	18.460.707,19	15.827.251,22
16	Cota-Parte do FPM	4.420.074,51	3.697.323,37	4.732.742,73	7.634.538,90	4.788.474,23	6.425.579,47	4.231.539,69
17	Cota-Parte do ICMS	3.080.742,29	6.082.495,85	4.323.681,41	5.380.685,02	4.151.422,59	4.427.349,07	4.523.575,30
18	Cota-Parte do IPVA	421.843,64	404.099,80	316.841,25	476.621,55	6.468.926,31	2.066.808,46	1.627.696,62
19	Cota-Parte do ITR	24.281,27	69.852,43	1.394,38	1.136,83	1.985,13	0,00	99,70
21	Transferências da LC 61/1989	32.771,30	45.858,66	32.905,46	45.186,90	26.253,06	30.481,11	35.161,44
22	Transferências do FUNDEB	2.613.822,34	4.817.874,33	3.674.084,84	4.517.147,89	4.735.311,06	4.061.970,85	3.877.041,84
23	Outras Transferências Correntes	1.747.301,07	1.256.185,37	1.670.664,43	1.968.126,54	1.661.311,64	1.448.518,23	1.532.136,63
24	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	198.379,73	225.924,02	289.735,28	1.596.199,36	201.782,22	198.162,00	127.706,74
25	DEDUÇÕES (II)	2.202.679,41	3.190.573,47	3.010.394,97	5.353.256,60	4.285.906,20	3.820.675,54	3.325.209,72
26	Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	713.134,18	714.769,67	705.837,97	1.407.391,31	750.972,39	743.755,30	743.521,38
27	Compensação Financ. entre Regimes Previdência	81.127,85	81.127,85	81.127,85	1.048.524,03	74.640,63	84.605,51	88.640,72
28	Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	2.836,11	334.750,01	341.916,19	654.144,23	372.880,99	402.271,16	409.433,13
29	Dedução de Receitas para Formação do FUNDEB	1.405.581,27	2.059.925,94	1.881.512,96	2.243.197,03	3.087.412,19	2.590.043,57	2.083.614,49
30	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	17.410.308,18	19.998.302,61	18.512.900,65	25.304.204,10	23.710.066,58	20.417.410,22	19.545.434,56
31	(-) Transf. da União relat. às emendas individuais (art.166-A, §1º, da CF) (IV)	8.179,44	8.386,23	7.170,60	507.616,93	4.407,32	4.193,39	2.267,42
32	RCL AJUST. P/ CALC. LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V)=(III-IV)	17.402.128,74	19.989.916,38	18.505.730,05	24.796.587,17	23.705.659,26	20.413.216,83	19.543.167,14
33	(-) Transf. da União relat. às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	(-) Transf. da União relat. à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)(VII)	101.664,00	101.664,00	101.664,00	203.328,00	109.296,00	109.296,00	109.296,00
35	(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	RCL AJUST. P/ CALC. LIMITES DESPESA C/ PESSOAL (VII)=(V-VI)	17.300.464,74	19.888.252,38	18.404.066,05	24.593.259,17	23.596.363,26	20.303.920,83	19.433.871,14





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 18 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 2/3

RREO - ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

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

Em Reais

CAMPO	ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES						TOTAL (Últ. 12 Meses)	PREV. ATUAL 2025
		8 Abr/2025	9 Mai/2025	10 Jun/2025	11 Jul/2025	12 Ago/2025			
37	RECEITAS CORRENTES(I)	31.169.907,91	25.157.647,59	23.517.580,51	26.089.371,71	21.965.575,64	297.987.406,17	297.365.000,00	
38	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	11.367.987,91	4.814.629,93	3.286.566,74	3.434.239,14	3.246.509,70	50.955.045,71	57.352.000,00	
39	IPTU	7.360.241,62	934.395,86	918.319,13	859.422,94	732.620,58	15.716.758,35	21.150.000,00	
40	ISS	1.103.322,19	950.027,30	1.001.042,00	1.055.570,83	1.026.620,37	12.662.145,03	12.335.000,00	
41	ITBI	285.499,56	1.729.721,74	180.339,89	303.768,61	357.585,38	4.976.239,08	3.817.000,00	
42	IRRF	971.219,12	948.005,21	937.230,71	933.691,05	894.512,87	11.458.382,75	11.470.000,00	
43	Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	1.647.705,42	252.479,82	249.635,01	281.785,71	235.170,50	6.141.520,50	8.580.000,00	
44	Contribuições	750.623,02	753.165,81	878.306,80	732.239,71	870.434,40	10.334.966,51	10.468.000,00	
45	Receita Patrimonial	938.202,46	595.153,68	1.483.567,74	1.145.346,69	1.095.015,17	11.184.402,78	10.944.022,00	
46	Rendimentos de Aplicação Financeira	919.234,32	587.611,05	1.476.788,96	1.139.928,85	1.089.678,68	11.080.921,90	10.807.522,00	
47	Outras Receitas Patrimoniais	18.968,14	7.542,63	6.778,78	5.417,84	5.336,49	103.480,88	136.500,00	
48	Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
50	Receita de Serviços	1.678.294,26	1.599.427,65	1.556.428,02	1.534.175,05	1.543.972,01	18.467.377,56	19.433.500,00	
51	Transferências Correntes	16.257.268,28	17.082.587,37	15.634.850,14	18.968.199,43	14.875.396,91	202.430.228,92	194.666.198,00	
52	Cota-Parte do FPM	4.299.966,40	5.485.216,81	5.634.071,31	5.921.761,25	4.563.044,93	61.834.333,60	59.400.000,00	
53	Cota-Parte do ICMS	4.872.016,78	4.510.082,08	3.418.649,10	6.189.891,87	4.567.388,90	55.527.980,26	52.000.000,00	
54	Cota-Parte do IPVA	1.411.732,30	1.263.944,87	345.874,28	518.330,13	532.250,31	15.854.969,52	15.000.000,00	
55	Cota-Parte do ITR	50,39	95,67	232,12	273,19	6.756,28	106.157,39	60.000,00	
56	Transferências da LC 61/1989	37.454,06	29.718,75	38.258,73	35.345,12	31.223,33	420.617,92	300.000,00	
57	Transferências do FUNDEB	4.121.491,00	3.797.063,93	2.868.788,41	4.485.537,44	3.518.261,35	47.088.395,28	49.100.000,00	
58	Outras Transferências Correntes	1.514.557,35	1.996.465,26	3.328.976,19	1.817.060,43	1.656.471,81	21.597.774,95	18.806.198,00	
59	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	177.531,98	312.683,15	677.861,07	275.171,69	334.247,45	4.615.384,69	4.501.280,00	
60	DEDUÇÕES (II)	3.382.019,69	3.134.846,68	4.045.147,30	3.425.185,78	3.255.284,26	42.431.179,62	41.015.000,00	
61	Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	742.554,14	734.038,02	732.580,77	725.059,74	720.931,85	9.434.546,72	9.268.000,00	
62	Compensação Financ. entre Regimes Previdência	88.640,72	142.997,10	507.708,04	170.923,52	80.699,25	2.530.763,07	2.500.000,00	
63	Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	426.580,92	0,00	917.441,45	488.723,12	513.520,48	4.864.497,79	4.495.000,00	
64	Dedução de Receitas para Formação do FUNDEB	2.124.243,91	2.257.811,56	1.887.417,04	2.040.479,40	1.940.132,68	25.601.372,04	24.752.000,00	
65	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	27.787.888,22	22.022.800,91	19.472.433,21	22.664.185,93	18.710.291,38	255.556.226,55	256.350.000,00	
66	(-) Transf. da União relat. às emendas individuais (art.166-A, §1º, da CF) (IV)	4.156,35	3.553,24	3.632,34	3.227,09	102.726,07	659.516,42	0,00	
67	RCL AJUST. P/ CALC. LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V)=(III-IV)	27.783.731,87	22.019.247,67	19.468.800,87	22.660.958,84	18.607.565,31	254.896.710,13	256.350.000,00	
68	(-) Transf. da União relat. às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
69	(-) Transf. da União relat. à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)(VII)	109.296,00	109.296,00	106.260,00	106.260,00	103.224,00	1.370.544,00	1.325.000,00	
70	(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71	RCL AJUST. P/ CALC. LIMITES DESPESA C/ PESSOAL (VII)=(V-VI)	27.674.435,87	21.909.951,67	19.362.540,87	22.554.698,84	18.504.341,31	253.526.166,13	255.025.000,00	

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 16:40:10

NOTA:



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO - Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001
Garantimos a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 19 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

Exercício: 2025
Página: 3/3

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

Em Reais

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

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

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480





PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/3

RREO - ANEXO 4 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

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

PLANO PREVIDENCIÁRIO			
CAMPO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
			Até o Bimestre 2025
1	RECEITAS CORRENTES (I)	34.750.000,00	22.452.687,43
2	Receita de Contribuições dos Segurados	9.268.000,00	5.893.413,59
3	Ativo	8.763.000,00	5.521.925,73
4	Inativo	470.000,00	347.484,02
5	Pensionista	35.000,00	24.003,84
6	Receitas de Contribuições Patronais	9.102.000,00	5.719.503,18
7	Ativo	9.102.000,00	5.719.503,18
8	Inativo	0,00	0,00
9	Pensionista	0,00	0,00
10	Receita Patrimonial	4.495.000,00	3.530.851,25
11	Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
12	Receitas de Valores Mobiliários	4.495.000,00	3.530.851,25
13	Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
14	Receita de Serviços	0,00	0,00
15	Outras Receitas Correntes	11.885.000,00	7.308.919,41
16	Compensação Financeira entre os regimes	2.500.000,00	1.238.855,49
17	Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS(II) ¹	9.385.000,00	6.070.063,92
18	Demais Receitas Correntes	0,00	0,00
19	RECEITAS DE CAPITAL (III)	0,00	0,00
20	Alienação de Bens, Direitos e Ativos	0,00	0,00
21	Amortização de Empréstimos	0,00	0,00
22	Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
23	TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)	25.365.000,00	16.382.623,51

CAMPO	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESP. EMPENHADAS	DESP. LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADO
			Até o Bimestre 2025	Até o Bimestre 2025	Até o Bimestre 2025	Em 2025
1	Benefícios	34.700.000,00	22.998.134,71	22.998.134,71	22.998.134,71	
2	Aposentadorias	29.500.000,00	19.606.852,78	19.606.852,78	19.606.852,78	
3	Pensões por Morte	5.200.000,00	3.391.281,93	3.391.281,93	3.391.281,93	
4	Outras Despesas Previdenciárias	50.000,00	0,00	0,00	0,00	
5	Compensação Financeira entre os regimes	50.000,00	0,00	0,00	0,00	
6	Demais Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	34.750.000,00	22.998.134,71	22.998.134,71	22.998.134,71	
8	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)²	-9.385.000,00	-6.615.511,20	-6.615.511,20	-6.615.511,20	

CAMPO	RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
1	VALOR	0,00

CAMPO	RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
1	VALOR	0,00

CAMPO	APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO PREVIDENCIÁRIO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
1	Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar	0,00
2	Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos	0,00
3	Outros Aportes para O RPPS	0,00
4	Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro	0,00

CAMPO	BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PERÍODO DE REFERÊNCIA
		SALDO ATUAL



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 2/3

RREO - ANEXO 4 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS
RPPS
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

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

CAMPO	BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PERÍODO DE REFERÊNCIA
		SALDO ATUAL
1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00
2	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES	197.827.189,02
3	OUTROS BENS E DIREITOS	0,00

CAMPO	APORTES DE RECURSOS PARA O PLANO FINANCEIRO DO RPPS	APORTES REALIZADOS
1	Recursos para Cobertura Insuficiências Financeiras	0,00
2	Recursos para Formação de Reserva	0,00

CAMPO	BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PERÍODO DE REFERÊNCIA
		SALDO ATUAL
1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00
2	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES	0,00
3	OUTROS BENS E DIREITOS	0,00

RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS

CAMPO	RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
			Até o Bimestre 2025
1	RECEITAS CORRENTES	0,00	0,00
2	TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS - (XII)	0,00	0,00

CAMPO	DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESP. EMPENHADAS Até o Bimestre 2025	DESP. LIQUIDADAS Até o Bimestre 2025	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre 2025	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADO
						Em 2025
1	DESPESAS CORRENTES (XIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Demais Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)	0,00	0,00	0,00	0,00	

CAMPO	BENS E DIREITOS DO RPPS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS	PERÍODO DE REFERÊNCIA
		SALDO ATUAL
1	CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	0,00
2	INVESTIMENTOS E APLICAÇÕES	0,00
3	OUTROS BENS E DIREITOS	0,00

BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOURO

CAMPO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
			Até o Bimestre 2025
1	Contribuições dos Servidores	0,00	0,00
2	Demais Receitas Previdenciárias	0,00	0,00
3	TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVII)	0,00	0,00

CAMPO	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESP. EMPENHADAS Até o Bimestre 2025	DESP. LIQUIDADAS Até o Bimestre 2025	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre 2025	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADO
						Em 2025
1	Aposentadorias	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Outras Despesas Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO) (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOURO	0,00	0,00	0,00	0,00	



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 22 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 3/3

RREO - ANEXO 4 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO
RPPS

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

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

Em Reais

CAMPO	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESP. EMPENHADAS Até o Bimestre 2025	DESP. LIQUIDADAS Até o Bimestre 2025	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre 2025	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADO Em 2025
	(XIX) = (XVII - XVIII) ²					

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 18:34:28

NOTA:

- 1- Como a Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes desses aportes devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos, essa receita não deverá compor o total das receitas previdenciárias do período de apuração.
- 2- O resultado previdenciário será apresentada por meio da diferença entre previsão da receita e a dotação da despesa e entre a receita realizada e a despesa liquidada (do 1º ao 5º bimestre) e a despesa empenhada (no 6º bimestre).

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO - Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001

Garantimos a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/3

RREO - ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - Anexo 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em Reais

ACIMA DA LINHA			
CAMPO	RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025
			RECEITAS REALIZADAS (a)
1	RECEITAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (I)	256.350.000,00	174.330.511,01
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	57.352.000,00	34.764.398,42
3	IPTU	21.150.000,00	12.359.941,95
4	ISS	12.335.000,00	8.258.952,19
5	ITBI	3.817.000,00	3.567.052,30
6	IRRF	11.470.000,00	7.319.508,98
7	Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.580.000,00	3.258.943,00
8	Contribuições	1.200.000,00	646.586,34
9	Receita Patrimonial	6.449.022,00	4.323.208,43
10	Aplicações Financeiras (II)	6.312.522,00	4.244.338,60
11	Outras Receitas Patrimoniais	136.500,00	78.869,83
12	Transferências Correntes	169.914.198,00	120.928.789,72
13	Cota-Parte do FPM	48.120.000,00	33.572.364,42
14	Cota-Parte do ICMS	41.600.000,00	29.328.300,68
15	Cota-Parte do IPVA	12.000.000,00	11.388.450,63
16	Cota-Parte do ITR	48.000,00	7.594,03
17	Transferências da LC nº 61/1989	240.000,00	211.116,54
18	Transferências do FUNDEB	49.100.000,00	31.465.465,88
19	Outras Transferências Correntes	18.806.198,00	14.955.497,54
20	Demais Receitas Correntes	21.434.780,00	13.667.528,10
21	Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00
22	Receitas Correntes Restantes	21.434.780,00	13.667.528,10
23	RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = (I - (II + III))	250.037.478,00	170.086.172,41
24	RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	30.255.000,00	18.921.836,18
25	RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	4.495.000,00	3.530.851,25
26	RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	900.000,00	1.533.814,24
27	Operações de Crédito (VIII)	0,00	0,00
28	Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00
29	Alienação de Bens	0,00	0,00
30	Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)	0,00	0,00
31	Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)	0,00	0,00
32	Outras Alienações de Bens	0,00	0,00
33	Transferências de Capital	900.000,00	1.533.814,24
34	Convênios	500.000,00	883.814,24
35	Outras Transferências de Capital	400.000,00	650.000,00
36	Outras Receitas de Capital	0,00	0,00
37	Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)	0,00	0,00
38	Outras Receitas de Capital Primárias	0,00	0,00
39	RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII)=[VII-(VIII+IX+X+XI+XII)]	900.000,00	1.533.814,24
40	RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)	0,00	0,00
41	RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)	0,00	0,00
42	RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)	281.192.478,00	190.541.822,83
43	RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	250.937.478,00	171.619.986,65

CAMPO	DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025					
			DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RP PROCESSADO PAGOS (b)	RP NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS	PAGOS (c)
1	DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	260.877.816,34	189.806.229,15	160.119.007,29	158.614.164,73	0,00	1.767.579,42	1.750.927,57
2	Pessoal e Encargos Sociais	117.203.971,89	71.414.540,36	71.414.540,36	71.009.370,02	0,00	0,00	0,00
3	Juros e Encargos da Dívida (XIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Outras Despesas Correntes	143.673.844,45	118.391.688,79	88.704.466,93	87.604.794,71	0,00	1.767.579,42	1.750.927,57
5	Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Demais Despesas Correntes	143.673.844,45	118.391.688,79	88.704.466,93	87.604.794,71	0,00	1.767.579,42	1.750.927,57
7	DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	260.877.816,34	189.806.229,15	160.119.007,29	158.614.164,73	0,00	1.767.579,42	1.750.927,57
8	DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	34.750.000,00	22.998.134,71	22.998.134,71	22.998.134,71	0,00	0,00	0,00
9	DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS)	9.797.249,15	4.962.561,78	2.641.948,51	2.583.703,73	0,00	3.785.707,46	3.723.681,73



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 2/3

RREO - ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - Anexo 6 (LRF, art 53, inciso III)

Em Reais

CAMPO	DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025					
			DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RP PROCESSADO PAGOS (b)	RP NÃO PROCESSADOS	
							LIQUIDADOS	PAGOS (c)
	RPPS (XXIII)							
11	Investimentos	9.797.249,15	4.962.561,78	2.641.948,51	2.583.703,73	0,00	3.785.707,46	3.723.681,73
12	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Aquisição de Títulos de Crédito (XXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Amortização da Dívida (XXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)]	9.797.249,15	4.962.561,78	2.641.948,51	2.583.703,73	0,00	3.785.707,46	3.723.681,73
19	RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)	0,00						
20	DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)	305.425.065,49	217.766.925,64	185.759.090,51	184.196.003,17	0,00	5.553.286,88	5.474.609,30
23	DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	270.675.065,49	194.768.790,93	162.760.955,80	161.197.868,46	0,00	5.553.286,88	5.474.609,30

CAMPO	RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR INCORRIDO
1	RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]	871.210,36
2	RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]	4.947.508,89

CAMPO	META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR CORRENTE
1	Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	209.000,00

CAMPO	JUROS NOMINAIS	Até o Bimestre/2025	
		VALOR INCORRIDO	
1	JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS ATIVOS (Exceto RPPS) (XXXVI)		4.244.420,38
2	JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVOS (Exceto RPPS) (XXXVII)		336.460,19

CAMPO	RESULTADO NOMINAL	VALOR INCORRIDO
1	RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	8.855.469,08

CAMPO	CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
		Em 31/Dez/2024 (a)	Até o Bimestre/2025 (b)
1	DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	197.848,21	67.553,10
2	DEDUÇÕES (XL)	43.666.266,43	52.779.440,96
3	Disponibilidade de Caixa	42.889.197,49	51.977.879,20
4	Disponibilidade de Caixa Bruta	43.133.604,42	52.369.717,25
5	(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	0,00	78.677,58
6	(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	244.406,93	313.160,47
7	Demais Haveres Financeiros	777.068,94	801.561,76
8	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	-43.468.418,22	-52.711.887,86

ABAIXO DA LINHA		
CAMPO	RESULTADO NOMINAL	VALOR INCORRIDO
1	RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	9.243.469,64

CAMPO	META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR CORRENTE
1	Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	11.174.000,00

CAMPO	AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/2025
1	VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)	78.677,58
2	RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)	0,00
3	VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)	0,00
4	VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)	0,00
5	VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 3/3

RREO - ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - Anexo 6 (LRF, art 53, inciso III) Em Reais

CAMPO	AJUSTE METODOLÓGICO	Até o Bimestre/2025
6	OUTROS AJUSTES (XLIX)	0,00
7	RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV + XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLIX)]	9.322.147,22

CAMPO	RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR INCORRIDO
1	RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	5.414.187,03

CAMPO	INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
1	SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	12.917.406,49
2	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
3	Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	12.917.406,49
4	RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	1.000.000,00

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 16:43:51

NOTA: 1- Para fins de apuração do Resultado Primário, não deverão ser computadas as receitas e despesas intraorçamentárias, conforme Manual de Demonstrativos Fiscais - 8ª edição - Versão 29.12.2017 - Pág 218.

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 26 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 7 - DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

Exercício: 2025
Página: 1/1

RREO - Anexo 7 (LRF, Art. 53, inciso V)

Em Reais

CAMPO	PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						
		Inscritos em Exercícios Anteriores (a)	Inscritos em 31 de Dezembro de 2024 (b)	PAGOS (c)	CANCELADOS (d)	SALDO e=(a+b)-(c+d)	Inscritos em Exercícios Anteriores (f)	Inscritos em 31 de Dezembro de 2024 (g)	LIQUIDADOS (h)	PAGOS (i)	CANCELADOS (j)	SALDO k=(f+g)-(i+j)	SALDO l=(e+k)
37	RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.509,09	17.535.385,23	5.553.286,88	5.474.609,30	44.855,76	12.574.429,26	12.574.429,26
38	EXECUTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.509,09	17.464.045,23	5.481.946,88	5.403.269,30	44.855,76	12.574.429,26	12.574.429,26
39	PODER EXECUTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.922,20	2.760.533,99	2.862.831,83	2.800.806,10	14.955,23	323.694,86	323.694,86
40	SAaec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.586,89	14.703.511,24	2.619.115,05	2.602.463,20	29.900,53	12.250.734,40	12.250.734,40
41	LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.340,00	71.340,00	71.340,00	0,00	0,00	0,00
42	PODER LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.340,00	71.340,00	71.340,00	0,00	0,00	0,00
43	RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMETÁRIOS) (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
44	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
45	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
46	SAaec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	TOTAL (III) = (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.509,09	17.535.385,23	5.553.286,88	5.474.609,30	44.855,76	12.574.429,26	12.574.429,26

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 16:45:14

NOTA:

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

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





PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/4

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) R\$ 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)

CAMPO	RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
1	RECEITA DE IMPOSTOS	48.772.000,00	31.505.455,42
1.1	Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	21.150.000,00	12.359.941,95
1.2	Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.817.000,00	3.567.052,30
1.3	Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	12.335.000,00	8.258.952,19
1.4	Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	11.470.000,00	7.319.508,98
2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	126.760.000,00	92.518.981,14
2.1	Cota-Parte FPM	59.400.000,00	41.349.654,09
2.1.1	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	56.400.000,00	38.886.449,94
2.1.2	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	3.000.000,00	2.463.204,15
2.2	Cota-Parte ICMS	52.000.000,00	36.660.375,69
2.3	Cota-Parte IPI - Exportação	300.000,00	263.895,60
2.4	Conta-Parte ITR	60.000,00	9.492,48
2.5	Cota-Parte IPVA	15.000.000,00	14.235.563,28
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)	175.532.000,00	124.024.436,56
4	TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))*	24.752.000,00	18.011.154,84
5	VALOR MÍNIMO A SER APLICADO EM MDE 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))	19.131.000,00	12.994.953,74

FUNDEB

CAMPO	RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
6	RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB	49.750.000,00	31.809.645,26
6.1	FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	49.750.000,00	31.809.645,26
6.1.1	Principal	48.750.000,00	31.465.465,88
6.1.2	Rendimentos de Aplicação Financeira	1.000.000,00	344.179,38
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)	23.998.000,00	13.454.311,04
CAMPO	RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)		VALOR
8	TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT		1.321.471,89
8.1	SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR		1.321.471,89
8.2	SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS		0,00
9	TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)		33.131.117,15



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 2/4

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						R\$ 1,00
CAMPO	DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADAS (g)
10	TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	51.421.471,89	30.626.327,23	30.611.327,23	30.403.020,99	0,00
10.1	PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	51.021.471,89	30.450.700,83	30.450.700,83	30.242.394,59	0,00
10.1.1	Educação Infantil	22.141.005,52	13.713.068,67	13.713.068,67	13.619.759,62	0,00
10.1.2	Ensino Fundamental	26.440.466,37	15.369.425,92	15.369.425,92	15.264.479,54	0,00
10.1.3	Educação de Jovens e Adultos	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4	Educação Especial	2.270.000,00	1.368.206,24	1.368.206,24	1.358.155,43	0,00
10.1.5	Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	OUTRAS DESPESAS	400.000,00	175.626,40	160.626,40	160.626,40	0,00
10.2.1	Educação Infantil	200.000,00	103.190,40	103.190,40	103.190,40	0,00
10.2.2	Ensino Fundamental	100.000,00	49.200,00	34.200,00	34.200,00	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	100.000,00	23.236,00	23.236,00	23.236,00	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

CAMPO	DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADAS (g)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESS. (Sem Disp.Caixa) 7 (h)	DESPESAS EMPENHADAS EM VALOR SUPERIOR AO TOTAL DAS RECEITAS RECEBIDAS NO EXERCÍCIO 5 e 6 (i)
11	TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	29.304.855,34	29.289.855,34	29.081.549,10	0,00	0,00	0,00
11.1	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	29.304.855,34	29.289.855,34	29.081.549,10	0,00	0,00	0,00
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	29.129.228,94	29.129.228,94	28.920.922,70	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

CAMPO	INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal 2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VL. CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	PERCENTUAL APLICADO 10 (m)
15	Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	22.266.751,68	29.129.228,94	29.129.228,94	91,57
16	Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00

CAMPO	INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit)3	VALOR MÁXIMO PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VL. NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VL NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁX. PERMITIDO (q)	PERCENTUAL NÃO APLICADO (r)
18	Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	3.180.964,53	2.519.789,92	2.519.789,92	0,00	7,92

CAMPO	INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERC. ANT. (s)	VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t)	VALOR DE SUPERÁVIT APLIC. ATÉ O 1º QUADRIMESTRE (u)	VALOR APLICADO APÓS O 1º QUADRIMESTRE (v)	VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w)	VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL (x)
19	Total das Despesas custeadas com Superávit do FUNDEB	4.692.796,81	1.321.471,89	1.321.471,89	0,00	0,00	0,00
19.1	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	4.676.712,14	1.321.471,89	1.321.471,89	0,00	0,00	0,00
19.2	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)	16.084,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 3/4

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72) R\$ 1,00

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB)

CAMPO	DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADAS (g)
20	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	28.278.085,00	19.345.704,50	15.911.405,63	15.745.365,69	0,00
20.1	Educação Infantil	12.979.703,00	8.292.551,55	7.304.324,77	7.239.468,10	0,00
20.2	Ensino Fundamental	12.572.382,00	9.210.362,37	6.813.829,51	6.719.957,99	0,00
20.3	Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4	Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5	Administração Geral	2.726.000,00	1.842.790,58	1.793.251,35	1.785.939,60	0,00
20.6	Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7	Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB

CAMPO	DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)(6)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADAS (g)
21	TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	79.699.556,89	49.972.031,73	46.522.732,86	46.148.386,68	0,00
21.1	EDUCAÇÃO INFANTIL	35.320.708,52	22.108.810,62	21.120.583,84	20.962.418,12	0,00
21.1.1	Creche	28.956.005,52	18.401.172,32	17.464.003,06	17.335.241,75	0,00
21.1.2	Pré-escola	6.364.703,00	3.707.638,30	3.656.580,78	3.627.176,37	0,00
21.2	ENSINO FUNDAMENTAL	44.378.848,37	27.863.221,11	25.402.149,02	25.185.968,56	0,00

CAMPO	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)	15.911.405,63
23	TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	18.011.154,84
24	(-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	0,00
25	(-) SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ATUAL = L19(x)	0,00
26	(-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS (4)	0,00
27	(-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = L30.1(af)	0,00
28	TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	33.922.560,47

CAMPO	APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL (2 e 5)	VALOR EXIGIDO (x)	VALOR APLICADO (w)	PERCENTUAL APLICADO (y)
29	APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	31.006.109,14	33.922.560,47	27,35

CAMPO	RP INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANT. DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE (8)	SALDO INICIAL (ac)	R.P. LIQUIDADOS (ad)	R.P. PAGOS (ae)	R.P. CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag) = (ac) - (ae) - (af)
30	RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.1	Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.2	Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.3	Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

CAMPO	RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31	TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	5.421.000,00	4.066.615,59
31.1	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	4.491.000,00	3.480.952,74
31.1.1	Salário-Educação	3.300.000,00	2.525.585,69
31.1.2	PDDE	0,00	0,00
31.1.3	PNAE	1.105.000,00	918.570,47
31.1.4	PNATE	86.000,00	36.796,58
31.1.5	Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
31.2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	930.000,00	585.662,85
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	0,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 4/4

RREO - ANEXO 8 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E
DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)						R\$ 1,00
CAMPO	OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)(6)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
32	TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	12.998.115,00	9.220.106,13	8.512.220,14	8.337.004,19	0,00
32.1	Educação Infantil	0,00	28.368,65	28.368,65	28.368,65	0,00
32.2	Ensino Fundamental	3.582.115,00	2.706.081,89	2.486.786,00	2.486.470,50	0,00
32.3	Ensino Médio	550.000,00	168.362,69	164.401,75	163.830,84	0,00
32.4	Ensino Superior	2.150.000,00	1.765.726,68	1.765.726,68	1.765.726,68	0,00
32.5	Ensino Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6	Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7	Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8	Outras	6.716.000,00	4.551.566,22	4.066.937,06	3.892.607,52	0,00

CAMPO	TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESA EMPENHADA Até o Bimestre (d)	DESPESA LIQUIDADADA Até o Bimestre (e)	DESPESA PAGA Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (g)
33	TOTAL GERAL - DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10+20+32)	92.697.671,89	59.192.137,86	55.034.953,00	54.485.390,87	0,00
33.1	Despesas Correntes	89.032.471,89	56.288.921,74	53.667.173,25	53.165.578,12	0,00
33.1.1	Pessoal Ativo	63.398.471,89	37.596.180,63	37.596.180,63	37.339.339,70	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	25.634.000,00	18.692.741,11	16.070.992,62	15.826.238,42	0,00
33.2	Despesas de Capital	3.665.200,00	2.903.216,12	1.367.779,75	1.319.812,75	0,00
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	3.665.200,00	2.903.216,12	1.367.779,75	1.319.812,75	0,00

CAMPO	CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (ai)
34	DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2024		82.572,70
35	(+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário)		2.525.585,69
36	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário e Restos a Pagar)		2.448.750,92
37	(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		159.407,47
38	(+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
39	(-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
40	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		159.407,47

FONTE: Sistema GCASPP, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 18/09/2025 e Hora da Emissão 16:46:41

- Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspondem ao disposto na legislação.
- Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 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.
- Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- 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.
- 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.
- 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 VAAT e os RPNP dessas despesas.
- Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
- Nesta coluna não devem ser informados valores inferiores a 0 (zero).
- Essa coluna não deve conter percentual superior a 100%. Caso isso ocorra, em razão de valores informados na coluna (j), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

NOTA:

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 31 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/3

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

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35) Em Reais

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	% (b/a) x 100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	48.772.000,00	48.772.000,00	31.505.455,42	64,60
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	21.150.000,00	21.150.000,00	12.359.941,95	58,44
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.817.000,00	3.817.000,00	3.567.052,30	93,45
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	12.335.000,00	12.335.000,00	8.258.952,19	66,96
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	11.470.000,00	11.470.000,00	7.319.508,98	63,81
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	123.760.000,00	123.760.000,00	90.055.776,99	72,77
Cota-Parte FPM	56.400.000,00	56.400.000,00	38.886.449,94	68,95
Cota-Parte ITR	60.000,00	60.000,00	9.492,48	15,82
Cota-Parte IPVA	15.000.000,00	15.000.000,00	14.235.563,28	94,90
Cota-Parte ICMS	52.000.000,00	52.000.000,00	36.660.375,69	70,50
Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	263.895,60	87,97
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)	172.532.000,00	172.532.000,00	121.561.232,41	70,46

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZAÇÃO (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em RP Não Process. (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
Atenção Básica (IV)	52.810.000,00	59.315.433,34	52.494.194,02	88,50	38.568.495,16	65,02	38.277.029,44	64,53	13.925.698,86
Despesas Correntes	52.800.000,00	59.105.833,34	52.284.900,02	88,46	38.413.291,16	64,99	38.121.825,44	64,50	13.871.608,86
Despesa de Capital	10.000,00	209.600,00	209.294,00	99,85	155.204,00	74,05	155.204,00	74,05	54.090,00
Assist. Hospitalar 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
Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sup. 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
Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vigilância Sanitária (VII)	200.000,00	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
Despesa de Capital	200.000,00	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
Despesa 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
Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Subfunções (X)	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
Despesa 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)	53.010.000,00	59.315.433,34	52.494.194,02	88,50	38.568.495,16	65,02	38.277.029,44	64,53	13.925.698,86

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)	52.494.194,02	38.568.495,16	38.277.029,44
(-) 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)	52.494.194,02	38.568.495,16	38.277.029,44
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	18.234.184,86	18.234.184,86	18.234.184,86
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x % (Lei Orgânica Municipal)	0,00	0,00	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)¹	34.260.009,16	20.334.310,30	20.042.844,58
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	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)	43,18	31,73	31,49



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO - Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001

Garantimos a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 2/3

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

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

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) ¹ (l) = (h - (i ou j))
	Saldo Inicial no exercício atual (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (i) = (h - (i ou j))	
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)		
Diferença de Limite não Cumprido em 2025(Saldo Final = XIXd)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de Limite não Cumprido em 2024(Saldo Ini. igual ao Saldo Final do Dem. dc Exerc. Ant.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diferença de Limite não Cumprido em Exercícios Anteriores (Saldo Ini. igual ao Saldo Final do Dem. do Exerc. Ant.)	0,00	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	0,00

EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR										
EXERCÍCIO DO EMPENHO ²	Valor Mínimo para aplicação (m)	Valor aplicado em ASPs no (n)	Valor aplicado além do limite) = (n - m), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIIIId)	Valor inscrito em RP considerado no exercício (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	Total de RP pagos (s)	Total de RP a pagar (t) = (p) - (s) - (u)	Total de RP cancelados ou prescritos (u)	Dif. valor aplicado além do limite e o total RP (v) = ((o + q) - u)
Empenhos de 2025	18.234.184,86	38.568.495,16	20.334.310,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.334.310,30
Empenhos de 2024	24.277.025,55	52.647.982,45	28.370.956,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.370.956,90
Empenhos de 2023	21.458.957,93	49.268.318,88	27.809.360,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.809.360,95
Empenhos de 2022	20.795.985,48	39.991.761,09	19.195.775,61	5.417,36	0,00	0,00	5.417,36	0,00	0,00	19.195.775,61
Empenhos de 2021 Anteriores	17.321.661,11	34.515.783,93	17.194.122,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.194.122,82

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 CAI CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS				
	Saldo Inicial no exercício atual (w)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) ¹ (aa) = (w - (x ou y))
		Empenhadas (x)	Liquidadas (y)	Pagas (z)	
Restos à Pagar Cancelados ou Prescritos em 2025 a serem compensados (XXIV) (saldo ini. = XXIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos à Pagar Cancelados ou Prescritos em 2024 a serem compensados (XXV) (saldo ini. igual ao saldo final do dem. exerc. ant.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos à Pagar Cancelados ou Prescritos em Exercícios Anteriores a serem Compensados (XXVI) (saldo ini. igual ao saldo final do dem. exerc. ant.)	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) x 100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	11.830.000,00	11.830.000,00	9.844.080,11	83,21
Proveniente da União	10.635.000,00	10.635.000,00	7.738.792,43	72,77
Proveniente dos Estados	1.195.000,00	1.195.000,00	2.105.287,68	176,17
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)	1.000,00	1.000,00	144,83	14,48
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII+XXIX+XXX)	11.831.000,00	11.831.000,00	9.844.224,94	83,21

DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZAÇÃO (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em RP Não Process. (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	11.832.000,00	12.880.469,74	10.349.517,36	80,35	7.897.685,81	61,32	7.846.062,71	60,91	2.451.831,55
Despesas Correntes	11.772.000,00	12.345.427,48	9.855.096,46	79,83	7.821.158,91	63,35	7.771.895,41	62,95	2.033.937,55
Despesa de Capital	60.000,00	535.042,26	494.420,90	92,41	76.526,90	14,30	74.167,30	13,86	417.894,00
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
Despesa 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



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 3/3

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

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - ANEXO 12 (LC 141/2012, art. 35)	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZAÇÃO (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em RP Não Process. (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
DESPESAS COM SAÚDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO									
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa 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
Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	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
Despesa 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
Despesa 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
Despesa 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)	11.832.000,00	12.880.469,74	10.349.517,36	80,35	7.897.685,81	61,32	7.846.062,71	60,91	2.451.831,55

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZAÇÃO (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em RP Não Process. (g)
			Até o Bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o Bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o Bimestre (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	64.642.000,00	72.195.903,08	62.843.711,38	87,05	46.466.180,97	64,36	46.123.092,15	63,89	16.377.530,41
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
SUPORTE 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)	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	64.842.000,00	72.195.903,08	62.843.711,38	87,05	46.466.180,97	64,36	46.123.092,15	63,89	16.377.530,41

FONTE: Sistema GCASPP, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 18/09/2025 e Hora de Emissão 16:47:35

NOTA:

1 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.
2 Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 34 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

Exercício: 2025
Página: 1/1

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30-12-2004, arts. 22,25 e 28)

R\$ 1,00

CAMPO	IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR (a)	REGISTROS EFETUADOS EM 2025	
			No Bimestre	Até o Bimestre (b)
1	TOTAL DE ATIVOS			
2	Ativos Constituídos pela SPE			
3	TOTAL DE PASSIVOS (I)			
4	Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE			
5	Provisões de PPP			
6	Outros passivos			
7	ATOS POTENCIAIS PASSIVOS			
8	Obrigações contratuais			
9	Riscos não Provisionados			
10	Garantias concedidas			
11	Outros Passivos Contingentes			

CAMPO	DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE 2025	EXERCÍCIO 2026	EXERCÍCIO 2027	EXERCÍCIO 2028	EXERCÍCIO 2029	EXERCÍCIO 2030	EXERCÍCIO 2031	EXERCÍCIO 2032	EXERCÍCIO 2033	EXERCÍCIO 2034
12	TOTAL DAS DESPESAS DE PPP DO ENTE FEDERADO (I) = (I.1 + I.2)											
13	TOTAL DAS DESPESAS DE PPP DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (I											
14	TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)											
15	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)											
16	TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE = (I)											
17	TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I											

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 16:48:31

NOTA:

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

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





PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/2

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

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48) Em Reais

CAMPO	BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Até o Bimestre
1	RECEITAS	
2	Previsão Inicial	292.000.000,00
3	Previsão Atualizada	292.000.000,00
4	Receitas Realizadas	198.317.012,68
5	Déficit Orçamentário	0,00
6	Saldo Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	12.917.406,49
7	DESPESAS	
8	Dotação Inicial	292.000.000,00
10	Dotação Atualizada	306.425.065,49
11	Despesas Empenhadas	217.766.925,64
12	Despesas Liquidadas	185.759.090,51
13	Despesas Pagas	184.196.003,17
14	Superávit Orçamentário	12.557.922,17

CAMPO	DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	Até o Bimestre
1	Despesas Empenhadas	217.766.925,64
2	Despesas Liquidadas	185.759.090,51

CAMPO	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Até o Bimestre
1	Receita Corrente Líquida	255.556.226,55
2	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	254.896.710,13
3	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	253.526.166,13

CAMPO	RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Até o Bimestre
1	Fundo em Capitalização (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	
2	Receitas Previdenciárias Realizadas	16.382.623,51
3	Despesas Previdenciárias Empenhada	22.998.134,71
4	Despesas Previdenciárias Liquidadas	22.998.134,71
5	Despesas Previdenciárias Pagas	22.998.134,71
6	Resultado Previdenciário	-6.615.511,20
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	209.000,00	4.947.508,89	2.367,23
2	Resultado Nominal (Sem RPPS) - Abaixo da Linha	11.174.000,00	9.243.469,64	82,72

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	18.093.894,32	44.855,76	5.474.609,30	12.574.429,26
5	Poder Executivo	18.022.554,32	44.855,76	5.403.269,30	12.574.429,26
6	Poder Legislativo	71.340,00	0,00	71.340,00	0,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 2/2

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

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 4º Bimestre (Julho/Agosto)

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	33.922.560,47	25,00	27,35
2	Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	29.129.228,94	70,00	91,57
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	38.568.495,16	15,00	31,73

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, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 37 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

Demonstrativos



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

Exercício: 2025

Página: 1/3

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

R\$ 1,00

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						
		LIQUIDADAS						
		1 Set/2024	2 Out/2024	3 Nov/2024	4 Dez/2024	5 Jan/2025	6 Fev/2025	7 Mar/2025
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	10.686.753,93	10.655.602,55	10.500.226,11	22.774.192,62	10.456.907,19	11.378.375,68	11.713.605,94
2	Pessoal Ativo	8.094.078,98	8.045.742,93	7.898.284,28	17.644.215,05	7.639.448,36	8.539.169,06	8.847.227,73
3	Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	7.210.185,07	7.159.463,38	7.028.645,77	15.952.750,46	6.772.081,12	7.534.167,60	7.767.521,70
4	Obrigações Patronais	883.893,91	886.279,55	869.638,51	1.691.464,59	867.367,24	1.005.001,46	1.079.706,03
6	Pessoal Inativo e Pensionistas	2.592.674,95	2.609.859,62	2.601.941,83	5.129.977,57	2.817.458,83	2.839.206,62	2.866.378,21
7	Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.175.911,03	2.193.026,05	2.191.354,22	4.318.204,07	2.382.626,73	2.394.465,05	2.409.618,01
8	Pensões	416.763,92	416.833,57	410.587,61	811.773,50	434.832,10	444.741,57	456.760,20
10	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	2.674.107,71	2.692.949,15	2.683.219,21	5.290.634,13	2.903.784,84	2.926.511,05	2.952.295,89
13	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.566.542,08	2.583.726,75	2.575.808,96	5.077.711,83	2.789.575,61	2.811.454,62	2.838.494,99
17	Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	102.652,40	104.309,17	102.497,02	203.095,84	109.296,00	110.143,20	108.887,67
18	Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	4.913,23	4.913,23	4.913,23	9.826,46	4.913,23	4.913,23	4.913,23
19	Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	8.012.646,22	7.962.653,40	7.817.006,90	17.483.558,49	7.553.122,35	8.451.864,63	8.761.310,05

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (b)
		LIQUIDADAS						
		8 Abr/2025	9 Mai/2025	10 Jun/2025	11 Jul/2025	12 Ago/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	11.800.119,38	11.979.821,64	12.008.637,30	11.890.147,71	11.508.113,13	147.352.503,18	0,00
2	Pessoal Ativo	8.937.948,19	9.078.258,81	9.128.690,45	8.972.570,22	8.784.605,07	111.610.239,13	0,00
3	Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	7.864.693,59	7.992.137,57	8.048.123,01	7.885.849,41	7.699.052,23	98.914.670,91	0,00
4	Obrigações Patronais	1.073.254,60	1.086.121,24	1.080.567,44	1.086.720,81	1.085.552,84	12.695.568,22	0,00
6	Pessoal Inativo e Pensionistas	2.862.171,19	2.901.562,83	2.879.946,85	2.917.577,49	2.723.508,06	35.742.264,05	0,00
7	Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.413.922,19	2.453.313,83	2.431.446,25	2.457.564,49	2.262.119,82	30.083.571,74	0,00





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 38 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

Exercício: 2025

Página: 2/3

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

R\$ 1,00

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						
		LIQUIDADAS						INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADAS (b)
		8 Abr/2025	9 Mai/2025	10 Jun/2025	11 Jul/2025	12 Ago/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
8	Pensões	448.249,00	448.249,00	448.500,60	460.013,00	461.388,24	5.658.692,31	0,00
10	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	2.945.702,54	2.984.685,85	2.960.296,31	2.979.710,95	2.819.037,52	36.812.935,15	0,00
13	Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.834.287,97	2.873.679,61	2.852.326,07	2.889.956,71	2.695.887,28	35.389.452,48	0,00
17	Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	109.704,33	109.296,00	106.260,00	88.044,00	121.440,00	1.375.625,63	0,00
18	Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	1.710,24	1.710,24	1.710,24	1.710,24	1.710,24	47.857,04	0,00
19	Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	8.854.416,84	8.995.135,79	9.048.340,99	8.910.436,76	8.689.075,61	110.539.568,03	0,00

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
1	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	255.556.226,55	
2	(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, § 1º, da CF)	659.516,42	
3	(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)	0,00	
4	(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	1.370.544,00	
5	(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
6	= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	253.526.166,13	
7	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (IIIa + IIIb)	110.539.568,03	43,60
8	LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	136.904.129,71	54,00
9	LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	130.058.923,22	51,30
10	LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	123.213.716,74	48,60

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data da emissão: 18/09/2025, e hora de emissão 16:55:17

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

NOTA:

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO - Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001
Garantimos a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1557
Ano 2025
Página 39 de 45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

Exercício: 2025
Página: 3/3

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

R\$ 1,00

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

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

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480





PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/2

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

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

Em Reais

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	197.848,21	66.207,83	67.553,10	0,00
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual	66.207,83	66.207,83	66.207,83	0,00
4	Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Parcelamento e Renegociação de Dívidas	66.207,83	66.207,83	66.207,83	0,00
12	De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
13	De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
14	De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
15	De FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Com Instituição Não Financeira	66.207,83	66.207,83	66.207,83	0,00
17	Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	131.640,38	0,00	1.345,27	0,00
19	Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
20	DEDUÇÕES (II)	43.666.266,43	54.283.473,87	52.779.440,96	0,00
21	Disponibilidade de Caixa ¹	42.889.197,49	53.509.390,42	51.977.879,20	0,00
22	Disponibilidade de Caixa Bruta	43.133.604,42	53.648.792,57	52.369.717,25	0,00
23	(-) Restos a Pagar Processados	0,00	59.747,77	78.677,58	0,00
24	(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	244.406,93	79.654,38	313.160,47	0,00
25	Demais Haveres Financeiros	777.068,94	774.083,45	801.561,76	0,00
26	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I-II)	-43.468.418,22	-54.217.266,04	-52.711.887,86	0,00
27	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	242.339.512,59	246.224.971,16	255.556.226,55	0,00
28	(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	587.265,03	578.818,22	659.516,42	0,00
29	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV-V)	241.752.247,56	245.646.152,94	254.896.710,13	0,00
30	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,08	0,03	0,03	0,00
31	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-17,98	-22,07	-20,68	0,00
32	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	290.102.697,07	294.775.383,53	305.876.052,16	0,00
33	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	261.092.427,36	265.297.845,18	275.288.446,94	0,00

CAMPO	OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
2	PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	2.271.776,10	831.811,22	169.884,73	0,00
3	PASSIVO ATUARIAL	478.787.091,94	478.787.091,94	478.787.091,94	0,00
6	RP NÃO-PROCESSADOS	18.093.894,32	13.811.627,15	12.495.751,68	0,00
7	ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
8	DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
9	APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

NOTA:



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 41 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

Página: 2/2

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

Em Reais

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO - Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001

Garantimos a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/1

RGF - ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

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

Em Reais

CAMPO	GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
4	AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
10	POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
12	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	242.339.512,59	246.224.971,16	255.556.226,55	0,00
13	(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	587.265,03	578.818,22	659.516,42	0,00
14	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	241.752.247,56	245.646.152,94	254.896.710,13	0,00
15	% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
16	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	53.185.494,46	54.042.153,65	56.077.276,23	0,00
17	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	47.866.945,01	48.637.938,29	50.469.548,61	0,00

CAMPO	CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
			Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
1	DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Em Garantia às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Em Garantia às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
4	DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Em Garantia às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Em Garantia às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
7	DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Em Garantia às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Em Garantia às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
10	EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
11	TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 17:46:48
NOTA: 1 Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/1

RGF - ANEXO 4 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

RGF - Anexo 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") Em Reais

Campo	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
		No Quadrimestre de Ref.	Até o Quadrimestre de Ref. (a)
1	Mobiliária	0,00	0,00
2	Interna	0,00	0,00
3	Externa	0,00	0,00
4	Contratual	0,00	0,00
5	Interna	0,00	0,00
6	Empréstimos	0,00	0,00
7	Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
8	Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
9	Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívida (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
10	Operações de crédito não sujeitas do limite para fins de contratação (I)	0,00	0,00
11	Externa	0,00	0,00
12	Empréstimos	0,00	0,00
13	Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
14	Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
15	Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
16	Operações de crédito não sujeitas do limite para fins de contratação (II)	0,00	0,00
17	TOTAL (III)	0,00	0,00

Campo	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
1	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	255.556.226,55	
2	(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	659.516,42	
3	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV-V)	254.896.710,13	
4	OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
5	TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
6	LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS - 16%	40.783.473,62	16,00
7	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59, da LRF) - 90%	36.705.126,26	14,40
8	OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
9	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - 7%	17.842.769,71	7,00

Campo	OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
		No Quadrimestre de Ref.	Até o Quadrimestre de Ref. (a)
1	Parcelamentos de Dívida	0,00	0,00
2	Tributos	0,00	0,00
3	Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
4	FGTS	0,00	0,00
5	Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
6	Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 18/09/2025, às 17:47:54
1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/1

RGF - ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/08/2025 - 2º Quadrimestre (Maio à Agosto)

LRF, art. 48 - Anexo 6

Em Reais

CAMPO	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	Valor Até o Bimestre
1	Receita Corrente Líquida	255.556.226,55
2	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	254.896.710,13
3	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	253.526.166,13

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	Valor	% Sobre a RCL
1	Despesa Total com Pessoal - DTP	110.539.568,03	43,60
2	Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - (54%)	136.904.129,71	54,00
3	Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - (51,30%)	130.058.923,22	51,30
4	Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - (48,60%)	123.213.716,74	48,60

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	Valor	% Sobre a RCL
1	Dívida Consolidada Líquida	-52.711.887,86	-20,68
2	Limite Definido por Resolução do Senado Federal	305.876.052,16	120,00

CAMPO	GARANTIA DE VALORES	Valor	% Sobre a RCL
1	Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
2	Limite Definido por Resolução do Senado Federal	56.077.276,23	22,00

CAMPO	OPERAÇÕES DE CRÉDITO	Valor	% Sobre a RCL
1	Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
2	Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	40.783.473,62	16,00
3	Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
4	Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	17.842.769,71	7,00

CAMPO	RESTOS A PAGAR	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício)
1	Valor Total	0,00	0,00

CERQUILHO, 18 de Setembro de 2025.

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1557
Ano 2025
Página 45 de
45

www.cerquillo.sp.gov.br/diario-oficial-eletronico

Sexta-feira, 19 de Setembro de 2025

Serviço Autônomo de Água e Esgoto de Cerquillo

Licitações

Extrato de Contrato Aditivo

SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE CERQUILHO

Rua Augusto Dorighello, 320 – Cerquillo/SP – 18.526-032 – Telefone: (15) 3384-8200



EXTRATO DE CONTRATO ADITIVO

CONCORRÊNCIA ELETRÔNICA: 001/2024

PROCESSO Nº: 16/2024

TERMO ADITIVO: 001/2025

CONTRATO: 010/2024

CONTRATANTE: SERVIÇO AUTÔNOMO DE ÁGUA E ESGOTO DE CERQUILHO

CONTRATADO: RHS CONTROLS – RECURSOS HÍDRICOS E SANEAMENTO LTDA

OBJETO: Implantação das Ações de Combate às Perdas de Água através de Macromedição, Automação com Telemetria, Controlador de VRP e Pesquisa de Vazamentos, no Município de Cerquillo/SP.

Prazo: Fica prorrogado por **120 (cento e vinte) dias** a vigência do Contrato e a execução dos serviços, prazo previsto na Cláusula 2ª do Contrato, celebrado entre as partes, iniciando-se o mesmo em **21/09/2025** e findando-se em **19/01/2026**, e a contratada se obriga a manter as mesmas condições de preços e serviços do objeto.

Cerquillo, 19 de setembro de 2025.

Palmiro Valdir Sebastiani
Superintendente do SAAEC