

Câmara Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO	2
RGF - DESPESA COM PESSOAL	3
RGF - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA	6

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Comunicações

Comunicados	7
-------------------	---

Leis, Decretos e Portarias

Portarias	9
-----------------	---

Licitações

Autorização de Dispensa de Licitação	10
Termo de Rescisão Amigável	11

Prestação de Contas

RGF - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO	12
RGF - DESPESA COM PESSOAL	13
DEMONSTRATIVO APLICAÇÃO	16
DEMONSTRATIVO APLICAÇÃO SAÚDE	20
DEMONSTRATIVO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	23
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO	26
DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS	29
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	31
DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS	34
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE ALIENAÇÕES DE ATIVOS	35
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OP DE CRÉDITO	36
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	37
DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO	40
DEMONSTRATIVO DO RESULT PRIMÁRIO E NOMINAL	41
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO	44
RGF - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA	46
RGF - DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	48
RGF - GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS	50
RGF - OPERAÇÕES DE CRÉDITO	51

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/>

Câmara Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO



GCASPP

CAMARA 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 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

LRF, art. 48 - Anexo 6

Em Reais

CAMPO	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	Valor Até o Bimestre
1	Receita Corrente Líquida	265.548.292,07
2	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	263.583.768,09
3	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	262.208.460,09

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	Valor	% Sobre a RCL
1	Despesa Total com Pessoal - DTP	1.837.587,88	0,70
2	Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - (6%)	15.732.507,61	6,00
3	Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - (5,70%)	14.945.882,23	5,70
4	Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - (5,40%)	14.159.256,85	5,40

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	458.588,00	0,00

CERQUILHO, 28 de Janeiro de 2026.

CLAUDIO DOMINGUES VIEIRA
CONTADOR
CRC 1SP160473/O-7

EDILENE BELLUCCI
PRESIDENTE

CAMILA THOMAZELLA SILVEIRA DOMINGUES VAZ
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 3 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Câmara Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - DESPESA COM PESSOAL



CAMARA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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 Jan/2025	2 Fev/2025	3 Mar/2025	4 Abr/2025	5 Mai/2025	6 Jun/2025	7 Jul/2025
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	156.563,34	154.450,53	157.735,29	152.617,76	253.680,39	220.825,23	198.938,00
2	Pessoal Ativo	156.563,34	150.579,59	153.677,42	148.559,85	249.622,48	152.275,27	130.388,04
3	Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	141.286,49	133.430,76	136.347,00	131.859,48	231.413,17	138.065,82	115.857,64
4	Obrigações Patronais	15.276,85	17.148,83	17.330,42	16.700,37	18.209,31	14.209,45	14.530,40
6	Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.492,05	64.492,05
7	Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.155,12	63.155,12
8	Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.336,93	1.336,93
10	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	3.870,94	4.057,87	4.057,91	4.057,91	4.057,91	4.057,91
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.492,05	64.492,05
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.492,05	64.492,05
17	Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	156.563,34	154.450,53	157.735,29	152.617,76	253.680,39	156.333,18	134.445,95

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						
		LIQUIDADAS						
		8 Ago/2025	9 Set/2025	10 Out/2025	11 Nov/2025	12 Dez/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (b)
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	410.354,92	190.599,27	190.414,63	187.737,98	289.980,59	2.563.897,93	0,00
2	Pessoal Ativo	122.809,26	122.049,31	121.864,67	119.188,02	161.502,72	1.789.079,97	0,00
3	Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	108.875,36	108.115,41	107.930,77	105.679,53	140.601,15	1.599.462,58	0,00
4	Obrigações Patronais	13.933,90	13.933,90	13.933,90	13.508,49	20.901,57	189.617,39	0,00
6	Pessoal Inativo e Pensionistas	283.487,75	64.492,05	64.492,05	64.492,05	120.362,05	726.310,05	0,00
7	Aposentadorias, Reserva e Reformas	275.466,17	63.155,12	63.155,12	63.155,12	117.688,19	708.929,96	0,00





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 4 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



CAMARA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025
Página: 2/3

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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

R\$ 1,00

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (b)
		LIQUIDADAS						
		8 Ago/2025	9 Set/2025	10 Out/2025	11 Nov/2025	12 Dez/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
8	Pensões	8.021,58	1.336,93	1.336,93	1.336,93	2.673,86	17.380,09	0,00
10	Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	4.057,91	4.057,91	4.057,91	4.057,91	8.115,82	48.507,91	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)	283.487,75	64.492,05	64.492,05	64.492,05	120.362,05	726.310,05	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	283.487,75	64.492,05	64.492,05	64.492,05	120.362,05	726.310,05	0,00
17	Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	126.867,17	126.107,22	125.922,58	123.245,93	169.618,54	1.837.587,88	0,00

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
1	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	265.548.292,07	
2	(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, § 1º, da CF)	1.964.523,98	
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)	1.375.308,00	
5	(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
6	= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	262.208.460,09	
7	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (IIIa + IIIb)	1.837.587,88	0,70
8	LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - (6,00%)	15.732.507,61	6,00
9	LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	14.945.882,23	5,70
10	LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	14.159.256,85	5,40

FONTE: Sistema CAMARA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data da emissão: 28/01/2026, e hora de emissão 15:49:02

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, 28 de Janeiro de 2026.



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 1648
Ano 2026
Página 5 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



CAMARA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 3/3

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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

R\$ 1,00

CLAUDIO DOMINGUES VIEIRA
CONTADOR
CRC 1SP160473/O-7

EDILENE BELLUCCI
PRESIDENTE

CAMILA THOMAZELLA SILVEIRA DOMINGUES VAZ
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 6 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Câmara Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA



CAMARA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/1

RGF - ANEXO 5 - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro) - (MSC)

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

Em Reais

CAMI	IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ g=(a-(b+c+d+e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) i = (g-h)
			RP LIQUIDADOS E NÃO PAGOS		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
			De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
1	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	458.588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458.588,00	458.588,00	0,00	0,00	
2	TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Recursos Vinculados a Previdência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Recursos Vinculados a Fundos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Recursos de Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Recursos Extraorçamentários Vinculados a Precatórios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	Recursos Extraorçamentários Vinculados a Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	Outros Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	TOTAL (III) = (I + II)	458.588,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458.588,00	458.588,00	0,00	0,00	

FONTE: Sistema CAMARA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 28/01/2026, às 15:52:00

NOTA:

- Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
- Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.

CERQUILHO, 28 de Janeiro de 2026.



Prefeitura Municipal de Cerquillo

Comunicações

Comunicados

COMUNICADO OFICIAL

O Teatro Municipal comunica que a **Agenda para uso e cessão do espaço para o ano de 2026** estará aberta para recebimento de solicitações a partir do dia **03 de fevereiro de 2026**.

Os interessados deverão enviar seus pedidos de uso do espaço por meio do endereço eletrônico teatro@cerquillo.sp.gov.br ou de forma presencial, mediante **agendamento prévio de horário**.

Todas as solicitações serão submetidas à análise da Direção do Teatro Municipal, sendo que a confirmação das datas estará condicionada à aprovação formal, em estrita observância ao **Regimento Interno do Teatro Municipal**, bem como ao cumprimento de todos os trâmites administrativos aplicáveis.

Para os devidos fins, publica-se o presente comunicado, a pedido da Diretora do Teatro Municipal.

Damana Maria Rodrigues
Diretora do Teatro Municipal

Publique-se e cumpra-se.

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Comunicações

Comunicados

COMUNICADO DE CONVOCAÇÃO

A pedido do secretário municipal de Educação e Cultura, senhor Osinaldo de Oliveira, presidente do Conselho Municipal de Cultura, ficam convocados os(as) conselheiros(as) titulares e seus respectivos suplentes para a primeira reunião ordinária do ano de 2026, a ser realizada excepcionalmente, conforme as informações abaixo:

Data: Terça-feira, 3 de fevereiro de 2026

Horário: 9h

Local: Sala da Coordenadoria de Cultura no Centro Cultural

Pauta:

I - Adequação do Regimento Interno do Conselho Municipal de Cultura para posterior envio à Procuradoria Jurídica;

II - Apresentação e divulgação do cadastro dos fazedores de cultura, destinado à ampla divulgação junto aos agentes culturais do município, em conformidade com o Decreto Municipal nº 3.847, de 27 de janeiro de 2026.

A presença dos(as) conselheiros(as) é indispensável para a regular deliberação das matérias constantes da pauta.

Publique-se e cumpra-se.

Osinaldo de Oliveira

Secretário Municipal de Educação e Cultura

Presidente do Conselho Municipal de Cultura



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1648
Ano 2026
Página 9 de
51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Leis, Decretos e Portarias

Portarias

Extrato de Publicação – Portarias Municipais

Portaria n.º : 10.007, de 28 de janeiro de 2026.
Ementa : Revoga, a pedido, a Portaria nº 9.834, de 06 de janeiro de 2026, que dispõe sobre a nomeação de DANILO PINTO CORRÊA SILVEIRA, para o cargo de provimento efetivo de AUXILIAR DE ESCRITÓRIO.
Vigência : 28/01/2026



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1648
Ano **2026**
Página **10** de
51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Licitações

Autorização de Dispensa de Licitação

AUTORIZAÇÃO DE DISPENSA DE LICITAÇÃO

DISPENSA Nº 4/2026

AUTORIZO, NOS TERMOS DO ARTIGO 75, INCISO II DA LEI FEDERAL Nº 14.133/2021, E DOS ARTS. 60 E 61 DO DECRETO MUNICIPAL Nº 3.673/2023, A PRESENTE DISPENSA PARA PRODUTOS PARA LIMPEZA/LAVAGEM DE VEICULOS FROTA MUNICIPAL, EM FAVOR DE:

EMPRESA: PAULO DURVAL MARTINS PEAIRO NETO MECNPJ: 06.931.210/0001-80
TOTAL: R\$ 29.600,00 (VINTE E NOVE MIL E SEISCENTOS REAIS)

DISPENSA DEVIDAMENTE JUSTIFICADA E FORMALIZADA POR MEIO DO PROCEDIMENTO SUPRAMENCIONADO COM FUNDAMENTO NO ARTIGO 75, INCISO II, DA LEI Nº 14.133/2021.

PAULO ROBERTO PILON
PREFEITO MUNICIPAL



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1648
Ano 2026
Página 11 de
51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Licitações

Termo de Rescisão Amigável

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO

TERMO DE RESCISÃO AMIGÁVEL

CONVITE N.º 07/2022 – PROCESSO N.º 1646/2022

OBJETO: FORNECIMENTO DE LICENÇA DE USO DE SISTEMA PARA GESTÃO DA EDUCAÇÃO.

O PREFEITO MUNICIPAL NO USO DE SUAS ATRIBUIÇÕES LEGAIS TORNA PÚBLICO NESTA DATA A **RESCISÃO AMIGÁVEL AO CONTRATO N.º 43/2022-SF DE 12/05/2022, OCORRIDA EM 01/01/2026, DA EMPRESA QUATENUS TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO LTDA, INSCRITA NO CNPJ N.º 04.992.031/0001-27, NOS TERMOS DO ART. 79, INCISO II, DA LEI 8.666/93 E PELAS RAZÕES CONSTANTES EM DOCUMENTOS ACOSTADOS AOS AUTOS DO PROCESSO N.º 4467/1/2025.**

PAULO ROBERTO PILON
PREFEITO MUNICIPAL



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1648
Ano 2026
Página 12 de
51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO



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 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

LRF, art. 48 - Anexo 6

Em Reais

CAMPO	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	Valor Até o Bimestre	
1	Receita Corrente Líquida		265.548.292,07
2	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		263.583.768,09
3	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		262.208.460,09

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	Valor	% Sobre a RCL
1	Despesa Total com Pessoal - DTP	113.243.630,03	43,19
2	Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - (54%)	141.592.568,45	54,00
3	Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - (51,30%)	134.512.940,03	51,30
4	Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - (48,60%)	127.433.311,61	48,60

CAMPO	DÍVIDA CONSOLIDADA	Valor	% Sobre a RCL
1	Dívida Consolidada Líquida	-44.791.433,04	-16,99
2	Limite Definido por Resolução do Senado Federal	316.300.521,71	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	57.988.428,98	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	42.173.402,89	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	18.450.863,77	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	6.367.700,28	26.620.427,34

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 13 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - DESPESA COM PESSOAL



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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 Jan/2025	2 Fev/2025	3 Mar/2025	4 Abr/2025	5 Mai/2025	6 Jun/2025	7 Jul/2025
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	10.456.907,19	11.378.375,68	11.713.605,94	11.800.119,38	11.979.821,64	12.008.637,30	11.890.147,71
2	Pessoal Ativo	7.639.448,36	8.539.169,06	8.847.227,73	8.937.948,19	9.078.258,81	9.128.690,45	8.972.570,22
3	Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	6.772.081,12	7.534.167,60	7.767.521,70	7.864.693,59	7.992.137,57	8.048.123,01	7.885.849,41
4	Obrigações Patronais	867.367,24	1.005.001,46	1.079.706,03	1.073.254,60	1.086.121,24	1.080.567,44	1.086.720,81
6	Pessoal Inativo e Pensionistas	2.817.458,83	2.839.206,62	2.866.378,21	2.862.171,19	2.901.562,83	2.879.946,85	2.917.577,49
7	Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.382.626,73	2.394.465,05	2.409.618,01	2.413.922,19	2.453.313,83	2.431.446,25	2.457.564,49
8	Pensões	434.832,10	444.741,57	456.760,20	448.249,00	448.249,00	448.500,60	460.013,00
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)	2.903.784,84	2.926.511,05	2.952.295,89	2.945.702,54	2.984.685,85	2.960.296,31	2.979.710,95
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	2.789.575,61	2.811.454,62	2.838.494,99	2.834.287,97	2.873.679,61	2.852.326,07	2.889.956,71
17	Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	109.296,00	110.143,20	108.887,67	109.704,33	109.296,00	106.260,00	88.044,00
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	1.710,24	1.710,24	1.710,24	1.710,24
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)	7.553.122,35	8.451.864,63	8.761.310,05	8.854.416,84	8.995.135,79	9.048.340,99	8.910.436,76

CAMPO	DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)						TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM R.P. NÃO PROCESSADOS (b)
		LIQUIDADAS							
		8 Ago/2025	9 Set/2025	10 Out/2025	11 Nov/2025	12 Dez/2025			
1	DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	11.508.113,13	11.792.565,50	11.811.577,01	11.668.673,00	23.640.417,95	151.648.961,43	0,00	
2	Pessoal Ativo	8.784.605,07	8.836.460,66	8.862.396,03	8.724.854,67	17.871.627,22	114.223.256,47	0,00	
3	Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	7.699.052,23	7.740.713,95	7.769.362,14	7.646.467,75	15.807.842,77	100.528.012,84	0,00	
4	Obrigações Patronais	1.085.552,84	1.095.746,71	1.093.033,89	1.078.386,92	2.063.784,45	13.695.243,63	0,00	
6	Pessoal Inativo e Pensionistas	2.723.508,06	2.956.104,84	2.949.180,98	2.943.818,33	5.768.790,73	37.425.704,96	0,00	
7	Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.262.119,82	2.483.343,27	2.474.749,86	2.461.641,61	4.831.677,75	31.456.488,86	0,00	





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 14 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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 Ago/2025	9 Set/2025	10 Out/2025	11 Nov/2025	12 Dez/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
8	Pensões	461.388,24	472.761,57	474.431,12	482.176,72	937.112,98	5.969.216,10	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)	2.819.037,52	3.032.867,78	3.026.886,74	3.017.991,57	5.855.560,36	38.405.331,40	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	2.695.887,28	2.928.484,06	2.921.428,98	2.916.066,33	5.713.286,73	37.064.928,96	0,00
17	Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	121.440,00	102.673,48	103.747,52	100.215,00	138.853,15	1.308.560,35	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	3.420,48	31.842,09	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)	8.689.075,61	8.759.697,72	8.784.690,27	8.650.681,43	17.784.857,59	113.243.630,03	0,00

CAMPO	APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
1	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	265.548.292,07	
2	(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, § 1º, da CF)	1.964.523,98	
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)	1.375.308,00	
5	(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
6	= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	262.208.460,09	
7	DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (IIIa + IIIb)	113.243.630,03	43,19
8	LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	141.592.568,45	54,00
9	LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	134.512.940,03	51,30
10	LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	127.433.311,61	48,60

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data da emissão: 27/01/2026, e hora de emissão 20:52:22

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, 27 de Janeiro de 2026.



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 1648
Ano 2026
Página 15 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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 Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO APLICAÇÃO



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	46.065.624,29
1.1	Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	21.150.000,00	15.828.244,10
1.2	Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.817.000,00	5.478.246,03
1.3	Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	12.335.000,00	13.021.513,74
1.4	Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	11.470.000,00	11.737.620,42
2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIA CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	126.760.000,00	138.891.537,87
2.1	Cota-Parte FPM	59.400.000,00	64.804.474,29
2.1.1	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	56.400.000,00	57.692.082,06
2.1.2	Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea d e e	3.000.000,00	7.112.392,23
2.2	Cota-Parte ICMS	52.000.000,00	57.471.326,11
2.3	Cota-Parte IPI - Exportação	300.000,00	414.673,51
2.4	Cota-Parte ITR	60.000,00	107.812,96
2.5	Cota-Parte IPVA	15.000.000,00	16.093.251,00
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	184.957.162,16
4	TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))¹	24.752.000,00	26.355.828,27
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	19.883.461,41
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	48.268.768,64
6.1	FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	49.750.000,00	48.268.768,64
6.1.1	Principal	48.750.000,00	47.805.484,88
6.1.2	Rendimentos de Aplicação Financeira	1.000.000,00	463.283,76
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	21.449.656,61
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)	49.590.240,53	



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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 PROCESSADOS (g)
10	TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	51.626.591,89	47.684.318,71	47.684.318,71	47.684.318,71	0,00
10.1	PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	51.226.591,89	47.471.054,28	47.471.054,28	47.471.054,28	0,00
10.1.1	Educação Infantil	22.330.725,52	21.865.121,57	21.865.121,57	21.865.121,57	0,00
10.1.2	Ensino Fundamental	26.596.566,37	23.330.632,71	23.330.632,71	23.330.632,71	0,00
10.1.3	Educação de Jovens e Adultos	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.4	Educação Especial	2.275.300,00	2.275.300,00	2.275.300,00	2.275.300,00	0,00
10.1.5	Administração Geral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	OUTRAS DESPESAS	400.000,00	213.264,43	213.264,43	213.264,43	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	63.614,03	63.614,03	63.614,03	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	46.460,00	46.460,00	46.460,00	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 PROCESSADOS (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	46.362.846,82	46.362.846,82	46.362.846,82	0,00	0,00	0,00
11.1	Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	46.362.846,82	46.362.846,82	46.362.846,82	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	46.149.582,39	46.149.582,39	46.149.582,39	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	33.788.138,05	46.149.582,39	46.149.582,39	95,61
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	4.826.876,86	1.905.921,82	1.905.921,82	0,00	3,95

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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	31.613.680,00	29.999.726,62	29.513.874,05	29.513.874,05	485.852,57
20.1	Educação Infantil	14.638.343,00	13.217.009,75	13.217.009,75	13.217.009,75	0,00
20.2	Ensino Fundamental	14.229.337,00	14.123.324,96	13.637.472,39	13.637.472,39	485.852,57
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	2.746.000,00	2.659.391,91	2.659.391,91	2.659.391,91	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	83.240.271,89	77.684.045,33	77.198.192,76	77.198.192,76	485.852,57
21.1	EDUCAÇÃO INFANTIL	37.169.068,52	35.185.321,72	35.185.321,72	35.185.321,72	0,00
21.1.1	Creche	30.466.645,52	28.991.008,61	28.991.008,61	28.991.008,61	0,00
21.1.2	Pré-escola	6.702.423,00	6.194.313,11	6.194.313,11	6.194.313,11	0,00
21.2	ENSINO FUNDAMENTAL	46.071.203,37	42.498.723,61	42.012.871,04	42.012.871,04	485.852,57

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)	29.999.726,62
23	TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	26.355.828,27
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)	56.355.554,89

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	46.239.290,54	56.355.554,89	30,47

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	5.882.775,72
31.1	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA)	4.491.000,00	4.813.717,59
31.1.1	Salário-Educação	3.300.000,00	3.687.087,29
31.1.2	PDDE	0,00	0,00
31.1.3	PNAE	1.105.000,00	1.053.020,71
31.1.4	PNATE	86.000,00	73.609,59
31.1.5	Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
31.2	RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIO	930.000,00	971.858,13
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	97.200,00



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	15.191.871,76	14.872.638,69	14.189.674,31	14.189.674,31	682.964,38
32.1	Educação Infantil	0,00	419.765,76	195.880,13	195.880,13	223.885,63
32.2	Ensino Fundamental	3.853.715,00	3.843.973,74	3.384.894,99	3.384.894,99	459.078,75
32.3	Ensino Médio	550.000,00	493.964,60	493.964,60	493.964,60	0,00
32.4	Ensino Superior	3.775.000,00	3.186.880,33	3.186.880,33	3.186.880,33	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	7.013.156,76	6.928.054,26	6.928.054,26	6.928.054,26	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)	98.432.143,65	92.556.684,02	91.387.867,07	91.387.867,07	1.168.816,95
33.1	Despesas Correntes	94.910.648,65	89.056.449,90	88.373.485,52	88.373.485,52	682.964,38
33.1.1	Pessoal Ativo	67.088.671,89	62.561.722,44	62.561.722,44	62.561.722,44	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	27.821.976,76	26.494.727,46	25.811.763,08	25.811.763,08	682.964,38
33.2	Despesas de Capital	3.521.495,00	3.500.234,12	3.014.381,55	3.014.381,55	485.852,57
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	3.521.495,00	3.500.234,12	3.014.381,55	3.014.381,55	485.852,57

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)		3.687.087,29
36	(-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (Orçamentário e Restos a Pagar)		3.310.362,40
37	(=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE		459.297,59
38	(+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
39	(-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)		0,00
40	(=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)		459.297,59

FONTE: Sistema GCASPP, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 27/01/2026 e Hora da Emissão 18:56:45

- 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 (i), os percentuais devem ser ajustados para 100%.

NOTA:

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

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 Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO APLICAÇÃO SAÚDE



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	46.065.624,29	94,45
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	21.150.000,00	21.150.000,00	15.828.244,10	74,84
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	3.817.000,00	3.817.000,00	5.478.246,03	143,52
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	12.335.000,00	12.335.000,00	13.021.513,74	105,57
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte - IRRF	11.470.000,00	11.470.000,00	11.737.620,42	102,33
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	123.760.000,00	123.760.000,00	131.779.145,64	106,48
Cota-Parte FPM	56.400.000,00	56.400.000,00	57.692.082,06	102,29
Cota-Parte ITR	60.000,00	60.000,00	107.812,96	179,69
Cota-Parte IPVA	15.000.000,00	15.000.000,00	16.093.251,00	107,29
Cota-Parte ICMS	52.000.000,00	52.000.000,00	57.471.326,11	110,52
Cota-Parte IPI-Exportação	300.000,00	300.000,00	414.673,51	138,22
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	177.844.769,93	103,08

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	60.677.404,34	58.706.946,53	96,75	58.706.946,53	96,75	58.706.946,53	96,75	0,00
Despesas Correntes	52.800.000,00	60.467.804,34	58.497.652,53	96,74	58.497.652,53	96,74	58.497.652,53	96,74	0,00
Despesa de Capital	10.000,00	209.600,00	209.294,00	99,85	209.294,00	99,85	209.294,00	99,85	0,00
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	60.677.404,34	58.706.946,53	96,75	58.706.946,53	96,75	58.706.946,53	96,75	0,00

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)	58.706.946,53	58.706.946,53	58.706.946,53
(-) 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)	58.706.946,53	58.706.946,53	58.706.946,53
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	26.676.715,49	26.676.715,49	26.676.715,49
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	32.030.231,04	32.030.231,04	32.030.231,04
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	0,00	0,00	0,00
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC nº 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	33,01	33,01	33,01



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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 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. de 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	26.676.715,49	58.706.946,53	32.030.231,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.030.231,04
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	16.516.699,41	139,62
Proveniente da União	10.635.000,00	10.635.000,00	13.291.258,32	124,98
Proveniente dos Estados	1.195.000,00	1.195.000,00	3.225.441,09	269,91
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	16.516.844,24	139,61

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	15.355.559,67	14.515.464,88	94,53	13.891.130,96	90,46	13.891.130,96	90,46	624.333,92
Despesas Correntes	11.772.000,00	14.067.590,01	13.455.353,54	95,65	13.425.934,54	95,44	13.425.934,54	95,44	29.419,00
Despesa de Capital	60.000,00	1.287.969,66	1.060.111,34	82,31	465.196,42	36,12	465.196,42	36,12	594.914,92
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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	
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	15.355.559,67	14.515.464,88	94,53	13.891.130,96	90,46	13.891.130,96	90,46	624.333,92

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	76.032.964,01	73.222.411,41	96,30	72.598.077,49	95,48	72.598.077,49	95,48	624.333,92
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	76.032.964,01	73.222.411,41	96,30	72.598.077,49	95,48	72.598.077,49	95,48	624.333,92

FONTE: Sistema GCASPP, Unidade Responsável DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Data de Emissão 27/01/2026 e Hora da Emissão 19:33:33

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, 27 de Janeiro de 2026.

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 1648
Ano 2026
Página 23 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	51.949.341,96	18,99	284.891.015,90	104,16	-11.378.015,90
2	RECEITAS CORRENTES	272.613.000,00	272.613.000,00	50.860.177,17	18,66	282.268.036,87	103,54	-9.655.036,87
3	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIAS	57.352.000,00	57.352.000,00	8.808.008,23	15,36	52.394.675,63	91,36	4.957.324,37
4	Impostos	48.772.000,00	48.772.000,00	7.905.403,07	16,21	46.065.624,29	94,45	2.706.375,71
5	Taxas	8.580.000,00	8.580.000,00	902.605,16	10,52	6.329.051,34	73,77	2.250.948,66
7	CONTRIBUIÇÕES	10.468.000,00	10.468.000,00	2.221.919,90	21,23	10.263.079,25	98,04	204.920,75
8	Contribuições Sociais	9.268.000,00	9.268.000,00	2.160.092,98	23,31	9.496.619,51	102,47	-228.619,51
11	Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	1.200.000,00	1.200.000,00	61.826,92	5,15	766.459,74	63,87	433.540,26
12	RECEITA PATRIMONIAL	10.944.022,00	10.944.022,00	1.788.768,57	16,34	11.936.000,88	109,06	-991.978,88
13	Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	136.000,00	136.000,00	13.372,95	9,83	103.998,37	76,47	32.001,63
14	Valores Mobiliários	10.808.022,00	10.808.022,00	1.775.395,62	16,43	11.832.002,51	109,47	-1.023.980,51
22	RECEITA DE SERVIÇOS	19.433.500,00	19.433.500,00	3.206.938,48	16,50	18.976.280,07	97,65	457.219,93
23	Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	573.500,00	573.500,00	43.666,58	7,61	283.928,51	49,51	289.571,49
24	Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	183.000,00	183.000,00	32.844,17	17,95	162.597,53	88,85	20.402,47
27	Outros Serviços	18.677.000,00	18.677.000,00	3.130.427,73	16,76	18.529.754,03	99,21	147.245,97
28	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	169.914.198,00	169.914.198,00	33.661.583,37	19,81	184.301.525,56	108,47	-14.387.327,56
29	Transferências da União e de suas Entidades	64.878.720,00	64.878.720,00	14.551.662,71	22,43	72.602.172,91	111,90	-7.723.452,91
30	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	56.284.478,00	56.284.478,00	10.372.216,39	18,43	63.893.867,77	113,52	-7.609.389,77
33	Transferências de Outras Instituições Públicas	48.750.000,00	48.750.000,00	8.737.704,27	17,92	47.805.484,88	98,06	944.515,12
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	1.172.958,62	26,06	4.396.475,48	97,67	104.804,52
37	Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	688.000,00	688.000,00	218.788,23	31,80	729.471,10	106,03	-41.471,10
38	Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	53.000,00	53.000,00	6.323,21	11,93	78.927,51	148,92	-25.927,51
41	Demais Receitas Correntes	3.760.280,00	3.760.280,00	947.847,18	25,21	3.588.076,87	95,42	172.203,13
42	RECEITAS DE CAPITAL	900.000,00	900.000,00	1.089.164,79	121,02	2.622.979,03	291,44	-1.722.979,03
46	ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	178.642,00	0,00	178.642,00	0,00	-178.642,00
47	Alienação de Bens Móveis	0,00	0,00	178.642,00	0,00	178.642,00	0,00	-178.642,00
51	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	900.000,00	900.000,00	910.522,79	101,17	2.444.337,03	271,59	-1.544.337,03
52	Transferências da União e de suas Entidades	400.000,00	400.000,00	872.980,00	218,25	1.560.286,00	390,07	-1.160.286,00
53	Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades	500.000,00	500.000,00	37.542,79	7,51	884.051,03	176,81	-384.051,03
65	RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (II)	18.487.000,00	18.487.000,00	3.604.914,06	19,50	18.303.649,41	99,01	183.350,59
66	SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)	292.000.000,00	292.000.000,00	55.554.256,02	19,03	303.194.665,31	103,83	-11.194.665,31
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	55.554.256,02	19,03	303.194.665,31	103,83	-11.194.665,31





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 24 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 1 - BALANÇO ORÇAMENTÁRIO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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)	
75	DÉFICIT (VI) ¹					1.279.598,77		
76	TOTAL COM DÉFICIT (VII) = (V+VI)	292.000.000,00	292.000.000,00	55.554.256,02	19,03	304.474.264,08	104,27	-12.474.264,08
77	SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	18.685.119,60			18.685.119,60		
79	Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais		18.685.119,60			18.685.119,60		

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	299.201.045,13	39.873.652,49	286.170.614,68	13.030.430,45	57.267.622,88	279.344.326,40	19.856.718,73	279.344.326,40	6.826.288,28
2	DESPESAS CORRENTE	262.696.995,00	287.671.099,43	38.832.236,10	275.795.458,17	11.875.641,26	55.775.870,98	272.898.589,43	14.772.510,00	272.898.589,43	2.896.868,74
3	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	140.892.000,00	150.509.997,89	33.687.233,02	144.965.793,23	5.544.204,66	33.687.233,02	144.965.793,23	5.544.204,66	144.965.793,23	0,00
5	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	121.804.995,00	137.161.101,54	5.145.003,08	130.829.664,94	6.331.436,60	22.088.637,96	127.932.796,20	9.228.305,34	127.932.796,20	2.896.868,74
6	DESPESAS DE CAPITAL	7.933.005,00	11.529.945,70	1.041.416,39	10.375.156,51	1.154.789,19	1.491.751,90	6.445.736,97	5.084.208,73	6.445.736,97	3.929.419,54
7	INVESTIMENTOS	7.933.005,00	11.529.945,70	1.041.416,39	10.375.156,51	1.154.789,19	1.491.751,90	6.445.736,97	5.084.208,73	6.445.736,97	3.929.419,54
10	RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.000.000,00	0,00			0,00			0,00		
11	DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (IX)	20.370.000,00	19.035.585,00	3.582.154,87	18.303.649,40	731.935,60	3.604.914,05	18.303.649,40	731.935,60	18.303.649,40	0,00
12	SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII+IX)	292.000.000,00	318.236.630,13	43.455.807,36	304.474.264,08	13.762.366,05	60.872.536,93	297.647.975,80	20.588.654,33	297.647.975,80	6.826.288,28
13	AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA/REFINANCIAMENTO (XI)	0,00	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	318.236.630,13	43.455.807,36	304.474.264,08	13.762.366,05	60.872.536,93	297.647.975,80	20.588.654,33	297.647.975,80	6.826.288,28
21	SUPERÁVIT (XIII)				0,00			5.546.689,51		5.546.689,51	
22	TOTAL COM SUPERÁVIT (XIV) = (XII+XIII)	292.000.000,00	318.236.630,13	43.455.807,36	304.474.264,08		60.872.536,93	303.194.665,31		303.194.665,31	6.826.288,28
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	3.604.914,06	19,50	18.303.649,41	99,01	183.350,59
2	RECEITAS CORRENTES	18.487.000,00	18.487.000,00	3.604.914,06	19,50	18.303.649,41	99,01	183.350,59
7	CONTRIBUIÇÕES	9.102.000,00	9.102.000,00	2.087.402,78	22,93	9.198.558,23	101,06	-96.558,23
8	Contribuições Sociais	9.102.000,00	9.102.000,00	2.087.402,78	22,93	9.198.558,23	101,06	-96.558,23
36	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	9.385.000,00	9.385.000,00	1.517.511,28	16,17	9.105.091,18	97,02	279.908,82
41	Demais Receitas Correntes	9.385.000,00	9.385.000,00	1.517.511,28	16,17	9.105.091,18	97,02	279.908,82

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)			





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 25 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

RREO - Anexo 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º)											Em Reais
1	DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)	20.370.000,00	19.035.585,00	3.582.154,87	18.303.649,40	731.935,60	3.604.914,05	18.303.649,40	731.935,60	18.303.649,40	0,00
2	DESPESAS CORRENTE	20.370.000,00	19.035.585,00	3.582.154,87	18.303.649,40	731.935,60	3.604.914,05	18.303.649,40	731.935,60	18.303.649,40	0,00
3	PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	9.685.000,00	9.571.000,00	2.087.402,77	9.198.558,22	372.441,78	2.087.402,77	9.198.558,22	372.441,78	9.198.558,22	0,00
5	OUTRAS DESPESAS CORRENTES	10.685.000,00	9.464.585,00	1.494.752,10	9.105.091,18	359.493,82	1.517.511,28	9.105.091,18	359.493,82	9.105.091,18	0,00

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 13:00:04

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, 27 de Janeiro de 2026.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 26 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

Exercício: 2025
Página: 1/3

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

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)	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (f)
					NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (b)	% (b/total b)		NO BIMESTRE	ATÉ O BIMESTRE (d)	% (d/total d)		
1		DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)	271.630.000,00	299.201.045,13	39.873.652,49	286.170.614,68	93,99	13.030.430,45	57.267.622,88	279.344.326,40	93,85	19.856.718,73	6.826.288,28
2	01	Legislativa	3.550.000,00	3.650.000,00	660.023,86	3.361.957,54	1,10	288.042,46	479.162,82	2.903.369,54	0,98	746.630,46	458.588,00
3	01.031	Ação Legislativa	3.550.000,00	3.650.000,00	660.023,86	3.361.957,54	1,10	288.042,46	479.162,82	2.903.369,54	0,98	746.630,46	458.588,00
17	04	Administração	9.485.000,00	11.204.624,19	1.162.814,12	11.178.701,17	3,67	25.923,02	1.679.419,83	11.178.701,17	3,76	25.923,02	0,00
19	04.122	Administração Geral	9.485.000,00	11.204.624,19	1.162.814,12	11.178.701,17	3,67	25.923,02	1.679.419,83	11.178.701,17	3,76	25.923,02	0,00
36	06	Segurança Pública	10.085.000,00	10.305.525,60	1.845.282,07	10.097.106,65	3,32	208.418,95	1.972.306,60	10.097.106,65	3,39	208.418,95	0,00
37	06.181	Policamento	9.280.000,00	9.199.525,60	1.673.038,74	9.065.660,22	2,98	133.865,38	1.747.748,17	9.065.660,22	3,05	133.865,38	0,00
38	06.182	Defesa Civil	500.000,00	500.000,00	34.847,99	456.516,51	0,15	43.483,49	87.163,09	456.516,51	0,15	43.483,49	0,00
40	06.122	Administração Geral	305.000,00	606.000,00	137.395,34	574.929,92	0,19	31.070,08	137.395,34	574.929,92	0,19	31.070,08	0,00
47	08	Assistência Social	10.900.000,00	11.730.427,00	1.110.408,58	11.351.467,39	3,73	378.959,61	1.896.874,17	11.351.467,39	3,81	378.959,61	0,00
48	08.241	Assistência ao Idoso	240.000,00	427.473,00	0,00	410.355,98	0,13	17.117,02	0,00	410.355,98	0,14	17.117,02	0,00
50	08.243	Assistência à Criança e ao Adolescente	570.000,00	660.000,00	45.822,03	630.414,07	0,21	29.585,93	67.216,87	630.414,07	0,21	29.585,93	0,00
51	08.244	Assistência Comunitária	10.090.000,00	10.642.954,00	1.064.586,55	10.310.697,34	3,39	332.256,66	1.829.657,30	10.310.697,34	3,46	332.256,66	0,00
54	09	Previdência Social	38.230.000,00	41.071.356,24	9.338.695,51	40.967.699,04	13,46	103.657,20	9.338.695,51	40.967.699,04	13,76	103.657,20	0,00
55	09.271	Previdência Básica	38.230.000,00	41.071.356,24	9.338.695,51	40.967.699,04	13,46	103.657,20	9.338.695,51	40.967.699,04	13,76	103.657,20	0,00
61	10	Saúde	63.192.000,00	74.382.964,01	4.254.743,29	71.572.411,41	23,51	2.810.552,60	12.746.802,98	70.948.077,49	23,84	3.434.886,52	624.333,92
62	10.301	Atenção Básica	62.992.000,00	74.382.964,01	4.254.743,29	71.572.411,41	23,51	2.810.552,60	12.746.802,98	70.948.077,49	23,84	3.434.886,52	624.333,92
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	0,00
70	11	Trabalho	3.221.000,00	3.615.130,00	619.786,12	3.586.023,52	1,18	29.106,48	640.148,92	3.586.023,52	1,20	29.106,48	0,00
74	11.334	Fomento ao Trabalho	3.221.000,00	3.615.130,00	619.786,12	3.586.023,52	1,18	29.106,48	640.148,92	3.586.023,52	1,20	29.106,48	0,00
77	12	Educação	83.515.000,00	93.331.143,65	16.468.971,07	87.710.147,56	28,81	5.620.996,09	19.114.381,34	86.541.330,61	29,08	6.789.813,04	1.168.816,95
78	12.361	Ensino Fundamental	37.190.000,00	42.392.618,37	7.116.619,89	39.109.801,68	12,85	3.282.816,69	8.439.305,93	38.164.870,36	12,82	4.227.748,01	944.931,32
79	12.362	Ensino Médio	550.000,00	550.000,00	108.753,42	493.964,60	0,16	56.035,40	115.380,46	493.964,60	0,17	56.035,40	0,00
81	12.364	Ensino Superior	1.800.000,00	3.775.000,00	714.468,05	3.186.880,33	1,05	588.119,67	714.468,05	3.186.880,33	1,07	588.119,67	0,00
82	12.365	Educação Infantil	32.760.000,00	34.885.068,52	6.905.632,05	33.423.148,85	10,98	1.461.919,67	7.760.696,38	33.199.263,22	11,15	1.685.805,30	223.885,63
83	12.366	Educação de Jovens e Adultos	170.000,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00
84	12.367	Educação Especial	2.200.000,00	2.205.300,00	504.624,18	2.151.760,00	0,71	53.540,00	504.624,18	2.151.760,00	0,72	53.540,00	0,00
86	12.122	Administração Geral	2.270.000,00	2.571.000,00	392.186,23	2.500.438,56	0,82	70.561,44	437.117,51	2.500.438,56	0,84	70.561,44	0,00
87	12.999	Demais Subfunções	6.575.000,00	6.928.156,76	726.687,25	6.844.153,54	2,25	84.003,22	1.142.788,83	6.844.153,54	2,30	84.003,22	0,00
88	13	Cultura	1.145.000,00	1.715.600,00	432.415,21	1.583.721,39	0,52	131.878,61	474.912,05	1.555.521,39	0,52	160.078,61	28.200,00
90	13.392	Difusão Cultural	1.145.000,00	1.715.600,00	432.415,21	1.583.721,39	0,52	131.878,61	474.912,05	1.555.521,39	0,52	160.078,61	28.200,00
99	15	Urbanismo	15.930.000,00	13.897.106,33	626.460,66	13.302.706,06	4,37	594.400,27	2.331.365,43	12.951.981,06	4,35	945.125,27	350.725,00
100	15.451	Infra-Estrutura Urbana	2.000.000,00	905.106,33	0,00	685.164,84	0,23	219.941,49	0,00	334.439,84	0,11	570.666,49	350.725,00
101	15.452	Serviços Urbanos	13.930.000,00	12.992.000,00	626.460,66	12.617.541,22	4,14	374.458,78	2.331.365,43	12.617.541,22	4,24	374.458,78	0,00
110	17	Saneamento	18.207.000,00	21.234.413,11	2.016.791,22	19.038.055,65	6,25	2.196.357,46	3.826.160,88	14.842.431,24	4,99	6.391.981,87	4.195.624,41
112	17.512	Saneamento Básico Urbano	18.207.000,00	21.234.413,11	2.016.791,22	19.038.055,65	6,25	2.196.357,46	3.826.160,88	14.842.431,24	4,99	6.391.981,87	4.195.624,41





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 27 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

Exercício: 2025

Página: 2/3

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)	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (f)
					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	7.459.300,00	954.793,79	6.914.828,79	2,27	544.471,21	1.345.403,23	6.914.828,79	2,32	544.471,21	0,00
116	18.541	Preservação e Conservação Ambiental	8.605.000,00	7.459.300,00	954.793,79	6.914.828,79	2,27	544.471,21	1.345.403,23	6.914.828,79	2,32	544.471,21	0,00
178	27	Desporto e Lazer	4.565.000,00	5.603.455,00	382.466,99	5.505.788,51	1,81	97.666,49	1.421.989,12	5.505.788,51	1,85	97.666,49	0,00
180	27.812	Desporto Comunitário	4.565.000,00	5.603.455,00	382.466,99	5.505.788,51	1,81	97.666,49	1.421.989,12	5.505.788,51	1,85	97.666,49	0,00
193	99	Reserva de Contingência	1.000.000,00	0,00				0,00				0,00	
194		DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	20.370.000,00	19.035.585,00	3.582.154,87	18.303.649,40	6,01	731.935,60	3.604.914,05	18.303.649,40	6,15	731.935,60	0,00
195		TOTAL (III) = (I + II)	292.000.000,00	318.236.630,13	43.455.807,36	304.474.264,08	100,00	13.762.366,05	60.872.536,93	297.647.975,80	100,00	20.588.654,33	6.826.288,28

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)	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (f)
					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	19.035.585,00	3.582.154,87	18.303.649,40	6,01	731.935,60	3.604.914,05	18.303.649,40	6,15	731.935,60	0,00
2	01	Legislativa	300.000,00	200.000,00	7.703,42	173.986,69	0,06	26.013,31	30.462,60	173.986,69	0,06	26.013,31	0,00
3	01.031	Ação Legislativa	300.000,00	200.000,00	7.703,42	173.986,69	0,06	26.013,31	30.462,60	173.986,69	0,06	26.013,31	0,00
17	04	Administração	315.000,00	279.000,00	66.202,00	273.736,78	0,09	5.263,22	66.202,00	273.736,78	0,09	5.263,22	0,00
19	04.122	Administração Geral	315.000,00	279.000,00	66.202,00	273.736,78	0,09	5.263,22	66.202,00	273.736,78	0,09	5.263,22	0,00
36	06	Segurança Pública	805.000,00	845.000,00	202.697,15	840.576,56	0,28	4.423,44	202.697,15	840.576,56	0,28	4.423,44	0,00
37	06.181	Policiamento	790.000,00	790.000,00	183.939,62	789.895,75	0,26	104,25	183.939,62	789.895,75	0,27	104,25	0,00
40	06.122	Administração Geral	15.000,00	55.000,00	18.757,53	50.680,81	0,02	4.319,19	18.757,53	50.680,81	0,02	4.319,19	0,00
47	08	Assistência Social	145.000,00	145.000,00	30.977,64	145.000,00	0,05	0,00	30.977,64	145.000,00	0,05	0,00	0,00
51	08.244	Assistência Comunitária	145.000,00	145.000,00	30.977,64	145.000,00	0,05	0,00	30.977,64	145.000,00	0,05	0,00	0,00
54	09	Previdência Social	9.385.000,00	8.194.585,00	1.365.763,71	8.194.582,11	2,69	2,89	1.365.763,71	8.194.582,11	2,75	2,89	0,00
55	09.271	Previdência Básica	9.385.000,00	8.194.585,00	1.365.763,71	8.194.582,11	2,69	2,89	1.365.763,71	8.194.582,11	2,75	2,89	0,00
61	10	Saúde	1.650.000,00	1.650.000,00	367.476,19	1.650.000,00	0,54	0,00	367.476,19	1.650.000,00	0,55	0,00	0,00
62	10.301	Atenção Básica	1.650.000,00	1.650.000,00	367.476,19	1.650.000,00	0,54	0,00	367.476,19	1.650.000,00	0,55	0,00	0,00
70	11	Trabalho	30.000,00	35.000,00	7.183,67	35.000,00	0,01	0,00	7.183,67	35.000,00	0,01	0,00	0,00
74	11.334	Fomento ao Trabalho	30.000,00	35.000,00	7.183,67	35.000,00	0,01	0,00	7.183,67	35.000,00	0,01	0,00	0,00
77	12	Educação	5.122.000,00	5.101.000,00	1.093.847,54	4.846.536,46	1,59	254.463,54	1.093.847,54	4.846.536,46	1,63	254.463,54	0,00
78	12.361	Ensino Fundamental	2.425.000,00	2.387.000,00	509.708,97	2.251.743,76	0,74	135.256,24	509.708,97	2.251.743,76	0,76	135.256,24	0,00
82	12.365	Educação Infantil	2.267.000,00	2.284.000,00	496.946,46	2.181.938,63	0,72	102.061,37	496.946,46	2.181.938,63	0,73	102.061,37	0,00
84	12.367	Educação Especial	170.000,00	170.000,00	37.550,19	170.000,00	0,06	0,00	37.550,19	170.000,00	0,06	0,00	0,00
86	12.122	Administração Geral	175.000,00	175.000,00	31.373,94	159.988,35	0,05	15.011,65	31.373,94	159.988,35	0,05	15.011,65	0,00
87	12.999	Demais Subfunções	85.000,00	85.000,00	18.267,98	82.865,72	0,03	2.134,28	18.267,98	82.865,72	0,03	2.134,28	0,00
88	13	Cultura	45.000,00	35.000,00	7.620,60	32.505,26	0,01	2.494,74	7.620,60	32.505,26	0,01	2.494,74	0,00
90	13.392	Difusão Cultural	45.000,00	35.000,00	7.620,60	32.505,26	0,01	2.494,74	7.620,60	32.505,26	0,01	2.494,74	0,00
99	15	Urbanismo	400.000,00	400.000,00	92.359,28	394.582,76	0,13	5.417,24	92.359,28	394.582,76	0,13	5.417,24	0,00
101	15.452	Serviços Urbanos	400.000,00	400.000,00	92.359,28	394.582,76	0,13	5.417,24	92.359,28	394.582,76	0,13	5.417,24	0,00





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 28 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

Exercício: 2025
Página: 3/3

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)	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS (f)
					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	262.584,40	1.367.691,61	0,45	425.308,39	262.584,40	1.367.691,61	0,46	425.308,39	0,00
112	17.512	Saneamento Básico Urbano	1.793.000,00	1.793.000,00	262.584,40	1.367.691,61	0,45	425.308,39	262.584,40	1.367.691,61	0,46	425.308,39	0,00
115	18	Gestão Ambiental	270.000,00	258.000,00	56.158,53	250.813,62	0,08	7.186,38	56.158,53	250.813,62	0,08	7.186,38	0,00
116	18.541	Preservação e Conservação Ambiental	270.000,00	258.000,00	56.158,53	250.813,62	0,08	7.186,38	56.158,53	250.813,62	0,08	7.186,38	0,00
178	27	Desporto e Lazer	110.000,00	100.000,00	21.580,74	98.637,55	0,03	1.362,45	21.580,74	98.637,55	0,03	1.362,45	0,00
180	27.812	Desporto Comunitário	110.000,00	100.000,00	21.580,74	98.637,55	0,03	1.362,45	21.580,74	98.637,55	0,03	1.362,45	0,00

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 14:41:12

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1648
Ano 2026
Página 29 de
51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO RPPS



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/2

RREO - ANEXO 10 - DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE
PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES.
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

RREO - Anexo 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

PLANO PREVIDENCIÁRIO					
CAMPO	EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" Exerc. Ant.) + (c)
1	2024	29.181.028,32	37.456.911,40	-8.275.883,08	179.229.987,67
2	2025	29.181.028,32	37.456.911,40	-8.275.883,08	170.954.104,59
3	2026	36.860.772,55	38.544.633,03	-1.683.860,48	169.270.244,11
4	2027	45.800.030,81	39.561.935,02	6.238.095,79	175.508.339,90
5	2028	51.068.938,92	41.700.041,74	9.368.897,18	184.877.237,08
6	2029	54.617.960,93	44.407.434,98	10.210.525,95	195.087.763,03
7	2030	54.826.871,93	46.432.658,45	8.394.213,48	203.481.976,51
8	2031	55.037.872,05	48.483.626,49	6.554.245,56	210.036.222,07
9	2032	55.250.982,17	50.341.865,87	4.909.116,30	214.945.338,37
10	2033	55.466.223,39	52.006.910,45	3.459.312,94	218.404.651,31
11	2034	55.683.617,02	53.886.473,29	1.797.143,73	220.201.795,04
12	2035	55.903.184,58	56.369.732,03	-466.547,45	219.735.247,59
13	2036	56.124.947,83	58.159.993,94	-2.035.046,11	217.700.201,48
14	2037	56.348.928,70	59.769.877,65	-3.420.948,95	214.279.252,53
15	2038	56.575.149,39	61.985.777,77	-5.410.628,38	208.868.624,15
16	2039	56.803.632,28	63.174.809,32	-6.371.177,04	202.497.447,11
17	2040	57.034.400,00	64.806.381,73	-7.771.981,73	194.725.465,38
18	2041	57.267.475,39	66.146.222,17	-8.878.746,78	185.846.718,60
19	2042	57.502.881,55	67.309.757,91	-9.806.876,36	176.039.842,24
20	2043	57.740.641,76	68.915.290,51	-11.174.648,75	164.865.193,49
21	2044	57.980.779,57	69.612.212,74	-11.631.433,17	153.233.760,32
22	2045	58.223.318,77	70.532.306,71	-12.308.987,94	140.924.772,38
23	2046	58.468.283,35	71.336.332,55	-12.868.049,20	128.056.723,18
24	2047	58.715.697,58	72.246.964,97	-13.531.267,39	114.525.455,79
25	2048	58.965.585,95	72.871.252,12	-13.905.666,17	100.619.789,62
26	2049	59.217.973,21	73.548.788,20	-14.330.814,99	86.288.974,63
27	2050	59.472.884,34	73.879.507,97	-14.406.623,63	71.882.351,00
28	2051	59.730.344,58	73.538.431,58	-13.808.087,00	58.074.264,00
29	2052	59.990.379,42	73.485.656,88	-13.495.277,46	44.578.986,54
30	2053	60.253.014,62	73.366.735,94	-13.113.721,32	31.465.265,22
31	2054	60.518.276,16	73.599.750,82	-13.081.474,66	18.383.790,56
32	2055	27.059.330,04	73.162.896,70	-46.103.566,66	-27.719.776,10
33	2056	27.329.923,34	72.736.778,48	-45.406.855,14	-73.126.631,24
34	2057	27.603.222,57	72.321.091,76	-44.717.869,19	-117.844.500,43
35	2058	27.879.254,79	71.691.973,54	-43.812.718,75	-161.657.219,18
36	2059	28.158.047,34	70.964.276,91	-42.806.229,57	-204.463.448,75
37	2060	28.439.627,82	70.139.352,85	-41.699.725,03	-246.163.173,78
38	2061	28.724.024,09	70.258.617,54	-41.534.593,45	-287.697.767,23
39	2062	29.011.264,33	70.377.924,54	-41.366.660,21	-329.064.427,44
40	2063	29.301.376,98	70.497.217,75	-41.195.840,77	-370.260.268,21
41	2064	29.594.390,75	70.616.444,85	-41.022.054,10	-411.282.322,31
42	2065	29.890.334,66	70.735.557,12	-40.845.222,46	-452.127.544,77
43	2066	30.189.238,00	70.854.509,23	-40.665.271,23	-492.792.816,00
44	2067	30.491.130,38	70.973.259,09	-40.482.128,71	-533.274.944,71
45	2068	30.796.041,69	71.091.767,64	-40.295.725,95	-573.570.670,66
46	2069	31.104.002,10	71.209.998,73	-40.105.996,63	-613.676.667,29
47	2070	31.415.042,12	71.327.918,93	-39.912.876,81	-653.589.544,10
48	2071	31.729.192,55	71.445.497,41	-39.716.304,86	-693.305.848,96
49	2072	32.046.484,47	71.562.705,76	-39.516.221,29	-732.822.070,25
50	2073	32.366.949,32	71.679.517,91	-39.312.568,59	-772.134.638,84
51	2074	32.690.618,81	71.795.909,97	-39.105.291,16	-811.239.930,00
52	2075	33.017.525,00	71.911.860,08	-38.894.335,08	-850.134.265,08
53	2076	33.347.700,25	72.027.348,38	-38.679.648,13	-888.813.913,21
54	2077	33.681.177,25	72.142.356,82	-38.461.179,57	-927.275.092,78
55	2078	34.017.989,02	72.256.869,09	-38.238.880,07	-965.513.972,85
56	2079	34.358.168,91	72.370.870,53	-38.012.701,62	-1.003.526.674,47
57	2080	34.701.750,60	72.484.348,00	-37.782.597,40	-1.041.309.271,87
58	2081	35.048.768,11	72.597.289,84	-37.548.521,73	-1.078.857.793,60
59	2082	35.399.255,79	72.709.685,75	-37.310.429,96	-1.116.168.223,56
60	2083	35.753.248,35	72.821.526,72	-37.068.278,37	-1.153.236.501,93
61	2084	36.110.780,83	72.932.804,95	-36.822.024,12	-1.190.058.526,05
62	2085	36.471.888,64	73.043.513,79	-36.571.625,15	-1.226.630.151,20
63	2086	36.836.607,52	72.794.064,44	-35.957.456,92	-1.262.587.608,12
64	2087	37.204.973,60	72.919.861,80	-35.714.888,20	-1.298.302.496,32
65	2088	37.577.023,34	73.044.342,26	-35.467.318,92	-1.333.769.815,24
66	2089	37.952.792,57	73.167.536,21	-35.214.743,64	-1.368.984.558,88

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: 2/2

RREO - ANEXO 10 - DEMONSTRATIVO DA PROJEÇÃO ATUARIAL DO REGIME PRÓPRIO DE
PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES.
ORÇAMENTO DA SEGURIDADE SOCIAL
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

RREO - Anexo 10 (LRF, art. 53, § 1º, inciso II)

R\$ 1,00

67	2090	38.332.321,50	73.289.473,38	-34.957.151,88	-1.403.941.710,76
68	2091	38.715.644,72	73.410.182,85	-34.694.538,13	-1.438.636.248,89
69	2092	39.102.801,17	73.529.693,07	-34.426.891,90	-1.473.063.140,79
70	2093	39.493.829,18	73.648.031,85	-34.154.202,67	-1.507.217.343,46
71	2094	39.888.767,47	73.765.226,41	-33.876.458,94	-1.541.093.802,40
72	2095	40.287.655,14	73.881.303,35	-33.593.648,21	-1.574.687.450,61
73	2096	40.690.531,70	73.996.288,70	-33.305.757,00	-1.607.993.207,61
74	2097	41.097.437,01	74.110.207,93	-33.012.770,92	-1.641.005.978,53
75	2098	41.508.411,38	74.223.085,93	-32.714.674,55	-1.673.720.653,08
76	2099	41.923.495,50	74.334.947,06	-32.411.451,56	-1.706.132.104,64

PLANO FINANCEIRO

CAMPO	EXERCÍCIO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (a)	DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (b)	RESULTADO PREVIDENCIÁRIAS (c) = (a-b)	SALDO FINANCEIRO DO EXERCÍCIO (d) = ("d" Exerc. Ant.) + (c)
1	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
2	2025	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 19:50:07

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 31 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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 Jan/2025	2 Fev/2025	3 Mar/2025	4 Abr/2025	5 Mai/2025	6 Jun/2025	7 Jul/2025
1	RECEITAS CORRENTES(I)	27.995.972,78	24.238.085,76	22.870.644,28	31.169.907,91	25.157.647,59	23.517.580,51	26.089.371,71
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	2.630.287,91	2.315.869,99	3.668.307,10	11.367.987,91	4.814.629,93	3.286.566,74	3.434.239,14
3	IPTU	221.333,46	169.729,12	1.163.879,24	7.360.241,62	934.395,86	918.319,13	859.422,94
4	ISS	1.188.394,88	1.001.694,30	932.280,32	1.103.322,19	950.027,30	1.001.042,00	1.055.570,83
5	ITBI	289.613,61	156.765,41	263.758,10	285.499,56	1.729.721,74	180.339,89	303.768,61
6	IRRF	821.319,52	858.842,14	954.688,36	971.219,12	948.005,21	937.230,71	933.691,05
7	Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	109.626,44	128.839,02	353.701,08	1.647.705,42	252.479,82	249.635,01	281.785,71
8	Contribuições	1.001.934,46	801.676,38	751.619,35	750.623,02	753.165,81	878.306,80	732.239,71
9	Receita Patrimonial	811.943,03	895.708,57	889.122,34	938.202,46	595.153,68	1.483.567,74	1.145.346,69
10	Rendimentos de Aplicação Financeira	807.693,82	883.176,39	871.077,78	919.234,32	587.611,05	1.476.788,96	1.139.928,85
11	Outras Receitas Patrimoniais	4.249,21	12.532,18	18.044,56	18.968,14	7.542,63	6.778,78	5.417,84
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	1.516.341,14	1.565.961,63	1.606.637,53	1.678.294,26	1.599.427,65	1.556.428,02	1.534.175,05
15	Transferências Correntes	21.833.684,02	18.460.707,19	15.827.251,22	16.257.268,28	17.082.587,37	15.634.850,14	18.968.199,43
16	Cota-Parte do FPM	4.788.474,23	6.425.579,47	4.231.539,69	4.299.966,40	5.485.216,81	5.634.071,31	5.921.761,25
17	Cota-Parte do ICMS	4.151.422,59	4.427.349,07	4.523.575,30	4.872.016,78	4.510.082,08	3.418.649,10	6.189.891,87
18	Cota-Parte do IPVA	6.468.926,31	2.066.808,46	1.627.696,62	1.411.732,30	1.263.944,87	345.874,28	518.330,13
19	Cota-Parte do ITR	1.985,13	0,00	99,70	50,39	95,67	232,12	273,19
21	Transferências da LC 61/1989	26.253,06	30.481,11	35.161,44	37.454,06	29.718,75	38.258,73	35.345,12
22	Transferências do FUNDEB	4.735.311,06	4.061.970,85	3.877.041,84	4.121.491,00	3.797.063,93	2.868.788,41	4.485.537,44
23	Outras Transferências Correntes	1.661.311,64	1.448.518,23	1.532.136,63	1.514.557,35	1.996.465,26	3.328.976,19	1.817.060,43
24	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	201.782,22	198.162,00	127.706,74	177.531,98	312.683,15	677.861,07	275.171,69
25	DEDUÇÕES (II)	4.285.906,20	3.820.675,54	3.325.209,72	3.382.019,69	3.134.846,68	4.045.147,30	3.425.185,78
26	Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	750.972,39	743.755,30	743.521,38	742.554,14	734.038,02	732.580,77	725.059,74
27	Compensação Financ. entre Regimes Previdência	74.640,63	84.605,51	88.640,72	88.640,72	142.997,10	507.708,04	170.923,52
28	Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	372.880,99	402.271,16	409.433,13	426.580,92	0,00	917.441,45	488.723,12
29	Dedução de Receitas para Formação do FUNDEB	3.087.412,19	2.590.043,57	2.083.614,49	2.124.243,91	2.257.811,56	1.887.417,04	2.040.479,40
30	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	23.710.066,58	20.417.410,22	19.545.434,56	27.787.888,22	22.022.800,91	19.472.433,21	22.664.185,93
31	(-) Transf. da União relat. às emendas individuais (art.166-A, §1º, da CF) (IV)	4.407,32	4.193,39	2.267,42	4.156,35	3.553,24	3.632,34	3.227,09
32	RCL AJUST. P/ CALC. LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V)=(III-IV)	23.705.659,26	20.413.216,83	19.543.167,14	27.783.731,87	22.019.247,67	19.468.800,87	22.660.958,84
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)	109.296,00	109.296,00	109.296,00	109.296,00	109.296,00	106.260,00	106.260,00
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)	23.596.363,26	20.303.920,83	19.433.871,14	27.674.435,87	21.909.951,67	19.362.540,87	22.554.698,84





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 32 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

Exercício: 2025

Página: 2/3

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 Ago/2025	9 Set/2025	10 Out/2025	11 Nov/2025	12 Dez/2025			
37	RECEITAS CORRENTES(I)	21.965.575,64	26.986.223,07	23.185.866,76	21.703.417,42	33.743.571,71	308.623.865,14	297.365.000,00	
38	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.246.509,70	5.025.365,89	3.796.903,09	3.666.492,19	5.141.516,04	52.394.675,63	57.352.000,00	
39	IPTU	732.620,58	789.232,06	735.646,05	736.689,50	1.206.734,54	15.828.244,10	21.150.000,00	
40	ISS	1.026.620,37	1.212.272,60	1.190.822,88	1.179.694,57	1.179.771,50	13.021.513,74	12.335.000,00	
41	ITBI	357.585,38	364.808,45	519.559,69	464.946,86	561.878,73	5.478.246,03	3.817.000,00	
42	IRRF	894.512,87	915.812,76	926.611,31	923.250,56	1.652.436,81	11.737.620,42	11.470.000,00	
43	Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	235.170,50	1.743.240,02	424.263,16	361.910,70	540.694,46	6.329.051,34	8.580.000,00	
44	Contribuições	870.434,40	727.798,37	773.361,05	771.537,59	1.450.382,31	10.263.079,25	10.468.000,00	
45	Receita Patrimonial	1.095.015,17	1.128.952,44	1.164.220,19	835.445,81	953.322,76	11.936.000,88	10.944.022,00	
46	Rendimentos de Aplicação Financeira	1.089.678,68	1.123.702,05	1.157.618,69	829.260,17	946.113,97	11.831.884,73	10.807.522,00	
47	Outras Receitas Patrimoniais	5.336,49	5.250,39	6.601,50	6.185,64	7.208,79	104.116,15	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	1.543.972,01	1.535.467,16	1.632.637,14	1.568.621,53	1.638.316,95	18.976.280,07	19.433.500,00	
51	Transferências Correntes	14.875.396,91	17.858.356,83	15.610.657,11	14.690.747,13	23.557.648,20	210.657.353,83	194.666.198,00	
52	Cota-Parte do FPM	4.563.044,93	5.790.683,30	3.883.607,87	5.279.142,49	8.501.386,54	64.804.474,29	59.400.000,00	
53	Cota-Parte do ICMS	4.567.388,90	5.515.057,15	4.544.707,83	4.187.110,57	6.564.074,87	57.471.326,11	52.000.000,00	
54	Cota-Parte do IPVA	532.250,31	538.020,57	452.107,22	342.850,63	524.709,30	16.093.251,00	15.000.000,00	
55	Cota-Parte do ITR	6.756,28	14.736,72	80.986,20	2.418,68	178,88	107.812,96	60.000,00	
56	Transferências da LC 61/1989	31.223,33	38.013,30	37.872,44	34.854,89	40.037,28	414.673,51	300.000,00	
57	Transferências do FUNDEB	3.518.261,35	4.109.112,40	3.493.202,33	3.322.200,87	5.415.503,40	47.805.484,88	49.100.000,00	
58	Outras Transferências Correntes	1.656.471,81	1.852.733,39	3.118.173,22	1.522.169,00	2.511.757,93	23.960.331,08	18.806.198,00	
59	OUTRAS RECEITAS CORRENTES	334.247,45	710.282,38	208.088,18	170.573,17	1.002.385,45	4.396.475,48	4.501.280,00	
60	DEDUÇÕES (II)	3.255.284,26	3.294.269,00	3.137.810,46	3.111.659,08	4.857.559,36	43.075.573,07	41.015.000,00	
61	Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	720.931,85	720.913,10	722.199,84	718.068,20	1.442.024,78	9.496.619,51	9.268.000,00	
62	Compensação Financ. entre Regimes Previdência	80.699,25	92.995,36	87.060,43	92.089,06	180.713,70	1.691.714,04	2.500.000,00	
63	Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	513.520,48	522.355,31	528.693,95	332.226,44	617.284,30	5.531.411,25	4.495.000,00	
64	Dedução de Receitas para Formação do FUNDEB	1.940.132,68	1.958.005,23	1.799.856,24	1.969.275,38	2.617.536,58	26.355.828,27	24.752.000,00	
65	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	18.710.291,38	23.691.954,07	20.048.056,30	18.591.758,34	28.886.012,35	265.548.292,07	256.350.000,00	
66	(-) Transf. da União relat. às emendas individuais (art.166-A, §1º, da CF) (IV)	102.726,07	252.871,83	1.328.053,57	2.559,77	252.875,59	1.964.523,98	0,00	
67	RCL AJUST. P/ CALC. LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V)=(III-IV)	18.607.565,31	23.439.082,24	18.720.002,73	18.589.198,57	28.633.136,76	263.583.768,09	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)	103.224,00	103.224,00	103.224,00	100.188,00	206.448,00	1.375.308,00	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)	18.504.341,31	23.335.858,24	18.616.778,73	18.489.010,57	28.426.688,76	262.208.460,09	255.025.000,00	

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 15:51:20

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 1648
Ano 2026
Página 33 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

Exercício: 2025
Página: 3/3

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

Em Reais

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

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 1648
Ano 2026
Página 34 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 13 - DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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: 27/01/2026, às 20:48:11

NOTA:
Não há Parcerias Público-Privadas firmadas no Órgão.

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Ester Vitória Watzek 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 1648
Ano 2026
Página 35 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE ALIENAÇÕES DE ATIVOS



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RREO - ANEXO 11 - DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

Exercício: 2025
Página: 1/1

RREO - Anexo 11 (LRF, art. 53, § 1º, inciso III)

Em Reais

CAMPO	RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO A REALIZAR (c) = (a - b)
1	RECEITAS DE ALIENAÇÃO DE ATIVOS (I)	100.000,00	180.598,05	-80.598,05
2	Receita de Alienação de Bens Móveis	0,00	178.642,00	-178.642,00
3	Receita de Alienação de Bens Imóveis	0,00	0,00	0,00
4	Receitas de Alienação de Bens Intangíveis	0,00	0,00	0,00
5	Receita de Rendimentos de Aplicações Financeiras	100.000,00	1.956,05	98.043,95

CAMPO	DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (f)	DESPESAS INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	PAGAMENTO DE RESTOS A PAGAR (g)	SALDO A PAGAR (h) = (d - e)
1	APLICAÇÃO DOS RECURSOS DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Despesas Correntes dos Regimes de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Regime Geral de Previdência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Regime Próprio dos Servidores Públicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAMPO	SALDO FINANCEIRO A APLICAR	2024 (i)	2025 (j) = (Ib - (IIf+ IIg))	SALDO ATUAL (k) = (IIIi + IIIj)
1	Valor (III)	231.365,52	180.598,05	411.963,57

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 19:20:24
NOTA:

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.



Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OP DE CRÉDITO



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 1/1

RREO - ANEXO 9 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E
DESPESAS DE CAPITAL (REGRA DE OURO)
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

RREO - Anexo 9 (LRF, art. 53, § 1º, inciso I)

Em Reais

CAMPO	RECEITAS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS (b)	SALDO NÃO REALIZADO (c) = (a - b)
1	RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO ¹ (I)	0,00	0,00	0,00

CAMPO	DESPESAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA (d)	DESPESAS EMPENHADAS (e)	SALDO NÃO EXECUTADO (f) = (d - e)
1	DESPESA DE CAPITAL	11.529.945,70	10.375.156,51	1.154.789,19
2	Investimentos	11.529.945,70	10.375.156,51	1.154.789,19
3	Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
4	Amortização da Dívida	0,00	0,00	0,00
5	(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte	0,00	0,00	0,00
6	(-) Incentivos Fiscais a Contribuinte por Instituições Financeiras	0,00	0,00	0,00
7	DESPESA DE CAPITAL LÍQUIDA (II)	11.529.945,70	10.375.156,51	1.154.789,19

1	RESULTADO PARA APURAÇÃO DA REGRA DE OURO (III) = (II - I)	11.529.945,70	10.375.156,51	1.154.789,19
---	---	---------------	---------------	--------------

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 19:00:18
NOTA: 1 Operações de Crédito descritas na CF, art. 167, inciso III

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1648
Ano 2026
Página 37 de
51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	35.023.394,21
2	Receita de Contribuições dos Segurados	9.268.000,00	9.496.619,51
3	Ativo	8.763.000,00	8.880.992,36
4	Inativo	470.000,00	575.324,29
5	Pensionista	35.000,00	40.302,86
6	Receitas de Contribuições Patronais	9.102.000,00	9.198.558,23
7	Ativo	9.102.000,00	9.198.558,23
8	Inativo	0,00	0,00
9	Pensionista	0,00	0,00
10	Receita Patrimonial	4.495.000,00	5.531.411,25
11	Receitas Imobiliárias	0,00	0,00
12	Receitas de Valores Mobiliários	4.495.000,00	5.531.411,25
13	Outras Receitas Patrimoniais	0,00	0,00
14	Receita de Serviços	0,00	0,00
15	Outras Receitas Correntes	11.885.000,00	10.796.805,22
16	Compensação Financeira entre os regimes	2.500.000,00	1.691.714,04
17	Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS(I) ¹	9.385.000,00	9.105.091,18
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	25.918.303,03

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	37.812.000,00	37.791.239,01	37.791.239,01	37.791.239,01	0,00
2	Aposentadorias	32.182.000,00	32.165.418,82	32.165.418,82	32.165.418,82	0,00
3	Pensões por Morte	5.630.000,00	5.625.820,19	5.625.820,19	5.625.820,19	0,00
4	Outras Despesas Previdenciárias	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Compensação Financeira entre os regimes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Demais Despesas Previdenciárias	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)	37.862.000,00	37.791.239,01	37.791.239,01	37.791.239,01	0,00
8	RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)²	-12.497.000,00	-11.872.935,98	-11.872.935,98	-11.872.935,98	

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



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 4 - DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS DO RPPS

Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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		204.449.436,55
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	0,00
2	Pessoal e Encargos Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Demais Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	DESPESAS DE CAPITAL (XIV)	0,00	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	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 TESOIRO

CAMPO	RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOIRO)	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 TESOIRO) (XVII)	0,00	0,00

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



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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

Em Reais

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
	(XIX) = (XVII - XVIII) ²					

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 15:57:46

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, 27 de Janeiro de 2026.

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 1648
Ano 2026
Página 40 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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)
73	RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.509,09	17.535.385,23	6.354.261,54	6.354.261,54	334.604,99	11.405.027,79	11.405.027,79
74	EXECUTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.509,09	17.464.045,23	6.282.921,54	6.282.921,54	334.604,99	11.405.027,79	11.405.027,79
75	PODER EXECUTIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	378.922,20	2.760.533,99	2.952.110,51	2.952.110,51	187.345,68	0,00	0,00
76	SAaec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.586,89	14.703.511,24	3.330.811,03	3.330.811,03	147.259,31	11.405.027,79	11.405.027,79
77	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
78	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
79	RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
80	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
81	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
82	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
83	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
84	TOTAL (III) = (I+II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558.509,09	17.535.385,23	6.354.261,54	6.354.261,54	334.604,99	11.405.027,79	11.405.027,79

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 18:49:36

NOTA:

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

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

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480



Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO DO RESULT PRIMÁRIO E NOMINAL



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	265.548.292,07
2	Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	57.352.000,00	52.394.675,63
3	IPTU	21.150.000,00	15.828.244,10
4	ISS	12.335.000,00	13.021.513,74
5	ITBI	3.817.000,00	5.478.246,03
6	IRRF	11.470.000,00	11.737.620,42
7	Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.580.000,00	6.329.051,34
8	Contribuições	1.200.000,00	766.459,74
9	Receita Patrimonial	6.449.022,00	6.404.589,63
10	Aplicações Financeiras (II)	6.312.522,00	6.300.473,48
11	Outras Receitas Patrimoniais	136.500,00	104.116,15
12	Transferências Correntes	169.914.198,00	184.301.525,56
13	Cota-Parte do FPM	48.120.000,00	53.266.058,31
14	Cota-Parte do ICMS	41.600.000,00	45.977.061,11
15	Cota-Parte do IPVA	12.000.000,00	12.874.600,82
16	Cota-Parte do ITR	48.000,00	86.250,46
17	Transferências da LC nº 61/1989	240.000,00	331.738,90
18	Transferências do FUNDEB	49.100.000,00	47.805.484,88
19	Outras Transferências Correntes	18.806.198,00	23.960.331,08
20	Demais Receitas Correntes	21.434.780,00	21.681.041,51
21	Outras Receitas Financeiras (III)	0,00	0,00
22	Receitas Correntes Restantes	21.434.780,00	21.681.041,51
23	RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = (I - (II + III))	250.037.478,00	259.247.818,59
24	RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)	30.255.000,00	29.491.982,96
25	RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)	4.495.000,00	5.531.411,25
26	RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)	900.000,00	2.622.979,03
27	Operações de Crédito (VIII)	0,00	0,00
28	Amortização de Empréstimos (IX)	0,00	0,00
29	Alienação de Bens	0,00	178.642,00
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	178.642,00
33	Transferências de Capital	900.000,00	2.444.337,03
34	Convênios	500.000,00	1.458.022,03
35	Outras Transferências de Capital	400.000,00	986.315,00
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	2.622.979,03
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	291.362.780,58
43	RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)	250.937.478,00	261.870.797,62

CAMPO	DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025				RP NÃO PROCESSADOS	
			DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RP PROCESSADO PAGOS (b)	LIQUIDADOS	PAGOS (c)
1	DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)	268.844.684,43	256.307.868,56	253.410.999,82	253.410.999,82	0,00	2.054.734,38	2.054.734,38
2	Pessoal e Encargos Sociais	122.268.997,89	116.373.112,44	116.373.112,44	116.373.112,44	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	146.575.686,54	139.934.756,12	137.037.887,38	137.037.887,38	0,00	2.054.734,38	2.054.734,38
5	Transferências Constitucionais e Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Demais Despesas Correntes	146.575.686,54	139.934.756,12	137.037.887,38	137.037.887,38	0,00	2.054.734,38	2.054.734,38
7	DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)	268.844.684,43	256.307.868,56	253.410.999,82	253.410.999,82	0,00	2.054.734,38	2.054.734,38
8	DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)	37.862.000,00	37.791.239,01	37.791.239,01	37.791.239,01	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) (XXIII)	11.529.945,70	10.375.156,51	6.445.736,97	6.445.736,97	0,00	4.299.527,16	4.299.527,16



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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

CAMPO	DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	Até o Bimestre/2025					RP NÃO PROCESSADOS	
			DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RP PROCESSADO PAGOS (b)	LIQUIDADOS	PAGOS (c)	
	RPPS (XXIII)								
11	Investimentos	11.529.945,70	10.375.156,51	6.445.736,97	6.445.736,97	0,00	4.299.527,16	4.299.527,16	
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)]	11.529.945,70	10.375.156,51	6.445.736,97	6.445.736,97	0,00	4.299.527,16	4.299.527,16	
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)	318.236.630,13	304.474.264,08	297.647.975,80	297.647.975,80	0,00	6.354.261,54	6.354.261,54	
23	DESPESA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)	280.374.630,13	266.683.025,07	259.856.736,79	259.856.736,79	0,00	6.354.261,54	6.354.261,54	

CAMPO	RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR INCORRIDO
1	RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]	-12.639.456,76
2	RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIa + XXXIIb + XXXIIc)]	-4.340.200,71

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)	6.300.591,26
2	JUROS, ENCARGOS E VARIAÇÕES MONETÁRIAS PASSIVOS (Exceto RPPS) (XXXVII)	394.801,68

CAMPO	RESULTADO NOMINAL	VALOR INCORRIDO
1	RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)	1.565.588,87

CAMPO	CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL	SALDO	
		Em 31/Dez/2024 (a)	Até o Bimestre/2025 (b)
1	DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)	197.848,21	60.310,37
2	DEDUÇÕES (XL)	43.666.266,43	44.851.743,41
3	Disponibilidade de Caixa	42.889.197,49	44.851.743,41
4	Disponibilidade de Caixa Bruta	43.133.604,42	44.909.182,02
5	(-) Restos a Pagar Processados (XLI)	0,00	0,00
6	(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	244.406,93	57.438,61
7	Demais Haveres Financeiros	777.068,94	0,00
8	DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)	-43.468.418,22	-44.791.433,04

ABAIXO DA LINHA		
CAMPO	RESULTADO NOMINAL	VALOR INCORRIDO
1	RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)	1.323.014,82

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)	0,00
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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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)]	1.323.014,82
CAMPO	RESULTADO PRIMÁRIO	VALOR INCORRIDO
1	RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)	-4.582.774,76
CAMPO	INFORMAÇÕES ADICIONAIS	PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA
1	SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	18.685.119,60
2	Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS	0,00
3	Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais	18.685.119,60
4	RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS	0,00

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 16:12:24

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, 27 de Janeiro de 2026.

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 Cerquillo

Prestação de Contas

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO



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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	303.194.665,31
5	Déficit Orçamentário	1.279.598,77
6	Saldo Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	18.685.119,60
7	DESPESAS	
8	Dotação Inicial	292.000.000,00
10	Dotação Atualizada	318.236.630,13
11	Despesas Empenhadas	304.474.264,08
12	Despesas Liquidadas	297.647.975,80
13	Despesas Pagas	297.647.975,80
14	Superávit Orçamentário	0,00

CAMPO	DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	Até o Bimestre
1	Despesas Empenhadas	304.474.264,08
2	Despesas Liquidadas	297.647.975,80

CAMPO	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Até o Bimestre
1	Receita Corrente Líquida	265.548.292,07
2	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	263.583.768,09
3	Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	262.208.460,09

CAMPO	RECEITAS E DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Até o Bimestre
1	Fundo em Capitalização (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	
2	Receitas Previdenciárias Realizadas	25.918.303,03
3	Despesas Previdenciárias Empenhada	37.791.239,01
4	Despesas Previdenciárias Liquidadas	37.791.239,01
5	Despesas Previdenciárias Pagas	37.791.239,01
6	Resultado Previdenciário	-11.872.935,98
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	-4.340.200,71	-2.076,65
2	Resultado Nominal (Sem RPPS) - Abaixo da Linha	11.174.000,00	1.323.014,82	11,84

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	334.604,99	6.354.261,54	11.405.027,79
5	Poder Executivo	18.022.554,32	334.604,99	6.282.921,54	11.405.027,79
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 31/12/2025 - 6º Bimestre (Novembro/Dezembro)

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	56.355.554,89	25,00	30,47
2	Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	46.149.582,39	70,00	95,61
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	10.375.156,51	1.154.789,19

CAMPO	PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Exercício 1	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
1	Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)				
2	Receitas Previdenciárias	29.181.028,32	55.466.223,39	57.740.641,76	27.879.254,79
3	Despesas Previdenciárias	37.456.911,40	52.006.910,45	68.915.290,51	71.691.973,54
4	Resultado Previdenciário	-8.275.883,08	3.459.312,94	-11.174.648,75	-43.812.718,75
5	Fundo em Repartição (Plano Financeiro)				
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	180.598,05	-80.598,05
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	58.706.946,53	15,00	33,01

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, 27 de Janeiro de 2026.

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 1648
Ano 2026
Página 46 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025
Página: 1/2

RGF - ANEXO 5 - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro) - (MSC)

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

Em Reais

CAMP	IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ² g = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) i = (g - h)
			RP LIQUIDADOS E NÃO PAGOS		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
			De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
1	TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	27.805.947,76	0,00	0,00	11.405.027,79	0,00	0,00	16.400.919,97	4.933.562,61	0,00	11.467.357,36
2	Recursos Não Vinculados de Impostos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485.852,57	0,00	-485.852,57
3	Outros Recursos não Vinculados	27.805.947,76	0,00	0,00	11.405.027,79	0,00	0,00	16.400.919,97	4.447.710,04	0,00	11.953.209,93
4	TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AC RPPS) (II)	16.644.646,26	0,00	0,00	0,00	57.438,61	0,00	16.587.207,65	1.434.137,67	0,00	15.153.069,98
5	Recursos Vinculados à Educação	2.593.417,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.593.417,79	459.078,75	0,00	2.134.339,04
6	Transferências do FUNDEB	1.905.921,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.905.921,82	0,00	0,00	1.905.921,82
7	Outros Recursos Vinculados à Educação	687.495,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687.495,97	459.078,75	0,00	228.417,22
8	Recursos Vinculados à Saúde	8.168.806,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.168.806,45	624.333,92	0,00	7.544.472,53
9	Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	5.524.906,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.524.906,61	554.374,37	0,00	4.970.532,24
10	Outros Recursos Vinculados à Saúde	2.643.899,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.643.899,84	69.959,55	0,00	2.573.940,29
11	Recursos Vinculados à Assistência Social	2.126.764,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.126.764,33	0,00	0,00	2.126.764,33
12	Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.773.508,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.773.508,76	350.725,00	0,00	1.422.783,76
14	Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.451.482,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.451.482,96	350.725,00	0,00	1.100.757,96
15	Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	322.025,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.025,80	0,00	0,00	322.025,80
16	Demais Vinculações Legais	180.598,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.598,05	0,00	0,00	180.598,05
17	Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Recursos de Alienação de Bens/Ativos	180.598,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.598,05	0,00	0,00	180.598,05
19	Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	57.438,61	0,00	-57.438,61	0,00	0,00	-57.438,61
22	Outras Vinculações	1.801.550,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.801.550,88	0,00	0,00	1.801.550,88
23	TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	TOTAL (IV) = (I + II + III)	44.450.594,02	0,00	0,00	11.405.027,79	57.438,61	0,00	32.988.127,62	6.367.700,28	0,00	26.620.427,34





JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº 1648
Ano 2026
Página 47 de 51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

Exercício: 2025

Página: 2/2

RGF - ANEXO 5 - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro) - (MSC)

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

Em Reais

CAMP	IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ g=(a-(b+c+d+e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) i = (g-h)
			RP LIQUIDADOS E NÃO PAGOS		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
			De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							

FONTE: Sistema PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO, Unidade Responsável: DEPARTAMENTO DE FINANÇAS, Emissão: 27/01/2026, às 21:14:14

- NOTA:
- Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
 - Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

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 Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO
DEPARTAMENTO DE FINANÇAS
SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

Exercício: 2025

Página: 1/2

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	60.310,37
2	Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Dívida Contratual	66.207,83	66.207,83	66.207,83	60.310,37
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	60.310,37
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	60.310,37
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	44.851.743,41
21	Disponibilidade de Caixa ¹	42.889.197,49	53.509.390,42	51.977.879,20	44.851.743,41
22	Disponibilidade de Caixa Bruta	43.133.604,42	53.648.792,57	52.369.717,25	44.909.182,02
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	57.438,61
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	-44.791.433,04
27	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	242.339.512,59	246.224.971,16	255.556.226,55	265.548.292,07
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	1.964.523,98
29	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)	241.752.247,56	245.646.152,94	254.896.710,13	263.583.768,09
30	% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,08	0,03	0,03	0,02
31	% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-17,98	-22,07	-20,68	-16,99
32	LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	290.102.697,07	294.775.383,53	305.876.052,16	316.300.521,71
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	284.670.469,54

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	1.375.900,62
3	PASSIVO ATUARIAL	478.787.091,94	478.787.091,94	478.787.091,94	334.697.943,24
6	RP NÃO-PROCESSADOS	18.093.894,32	13.811.627,15	12.495.751,68	18.231.316,07
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
1648
Ano 2026
Página 49 de
51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026



GCASPP

PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

Exercício: 2025

Página: 2/2

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

Em Reais

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

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 Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS



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 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

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	265.548.292,07
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	1.964.523,98
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	263.583.768,09
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	57.988.428,98
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	52.189.586,08

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: 27/01/2026, às 21:09:16

NOTA: 1 Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

CERQUILHO, 27 de Janeiro de 2026.

Paulo Roberto Pilon
Prefeito
CPF 090.261.028-79

Lázaro de Campos Neto
Contador
CRC 1SP342.480

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



JORNAL OFICIAL DO MUNICÍPIO DE CERQUILHO

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Edição nº
1648
Ano 2026
Página 51 de
51

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

Quarta-feira, 28 de Janeiro de 2026

Prefeitura Municipal de Cerquillo

Prestação de Contas

RGF - OPERAÇÕES DE CRÉDITO



PREFEITURA MUNICIPAL DE CERQUILHO DEPARTAMENTO DE FINANÇAS SETOR CONTÁBIL

RGF - ANEXO 4 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
Período de Ref.: 01/01/2025 a 31/12/2025 - 3º Quadrimestre (Setembro à Dezembro)

Exercício: 2025
Página: 1/1

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

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)	265.548.292,07	
2	(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.964.523,98	
3	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV-V)	263.583.768,09	
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%	42.173.402,89	16,00
7	LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59, da LRF) - 90%	37.956.062,60	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%	18.450.863,77	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: 27/01/2026, às 21:11:48
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, 27 de Janeiro de 2026.

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