



Diário Oficial

ÓRGÃO OFICIAL DO MUNICÍPIO DE SERRANA - SP

Serrana - 29 de setembro de 2025 - Nº 1.952

Diário Oficial criado pela Lei Número 1780/2017

PORTARIAS

PORTARIA N.º 1061/2024

DISPÕE SOBRE A PRORROGAÇÃO DE CONTRATO DE TRABALHO POR PRAZO DETERMINADO, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI, Prefeito Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, no uso das atribuições que lhe são conferidas por lei;

RESOLVE:

Art. 1º. Fica prorrogada até 26 de setembro de 2026, a vigência do contrato de trabalho por prazo determinado do(a) servidor(a) Municipal Sr.(a) Daniel Venancio de Aquino, contratado(a) sob o Regime da Consolidação das Leis do Trabalho – CLT, mediante Processo Seletivo, no cargo de Técnico de Enfermagem, padrão referência P-25.

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

Art. 3º. Revogam-se as disposições em contrário.

PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D'ALVA
26 de setembro de 2025.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI
PREFEITO MUNICIPAL

ARQUIVADA NA SECRETARIA GERAL DA PREFEITURA,
PUBLICADA NO SITE WWW.SERRANA.SP.GOV.BR, E NO DOM

MELISSA CAVALHERI
Secretária Municipal de Administração e Finanças

PORTARIA N.º 1062/2024

DISPÕE SOBRE A PRORROGAÇÃO DE CONTRATO DE TRABALHO POR PRAZO DETERMINADO, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI, Prefeito Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, no uso das atribuições que lhe são conferidas por lei;

RESOLVE:

Art. 1º. Fica prorrogada até 26 de setembro de 2026, a vigência do contrato de trabalho por prazo determinado do(a) servidor(a) Municipal Sr.(a) Jader Cesar Ribeiro, contratado(a) sob o Regime da Consolidação das Leis do Trabalho – CLT, mediante Processo Seletivo, no cargo de Técnico de Enfermagem, padrão referência P-25.

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

Art. 3º. Revogam-se as disposições em contrário.

PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D'ALVA
26 de setembro de 2025.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI
PREFEITO MUNICIPAL

ARQUIVADA NA SECRETARIA GERAL DA PREFEITURA,
PUBLICADA NO SITE WWW.SERRANA.SP.GOV.BR, E NO DOM

MELISSA CAVALHERI
Secretária Municipal de Administração e Finanças

PORTARIA N.º 1063/2024

DISPÕE SOBRE A PRORROGAÇÃO DE CONTRATO DE TRABALHO POR PRAZO DETERMINADO, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI, Prefeito Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, no uso das atribuições que lhe são conferidas por lei;

RESOLVE:

Art. 1º. Fica prorrogada até 26 de setembro de 2026, a vigência do contrato de trabalho por prazo determinado do(a) servidor(a) Municipal Sr.(a) Lucas Cavilioni Santana, contratado(a) sob o Regime da Consolidação das Leis do Trabalho – CLT, mediante Processo Seletivo, no cargo de Técnico de Enfermagem, padrão referência P-25.

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

Art. 3º. Revogam-se as disposições em contrário.

PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D'ALVA
26 de setembro de 2025.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI
PREFEITO MUNICIPAL

ARQUIVADA NA SECRETARIA GERAL DA PREFEITURA,
PUBLICADA NO SITE WWW.SERRANA.SP.GOV.BR, E NO DOM

MELISSA CAVALHERI
Secretária Municipal de Administração e Finanças

PORTARIA N.º 1064/2024

DISPÕE SOBRE A PRORROGAÇÃO DE CONTRATO DE TRABALHO POR PRAZO DETERMINADO, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI, Prefeito Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, no uso das atribuições que lhe são conferidas por lei;

RESOLVE:

Art. 1º. Fica prorrogada até 26 de setembro de 2026, a vigência do contrato de trabalho por prazo determinado do(a) servidor(a) Municipal Sr.(a) Talita Martins dos Santos, contratado(a) sob o Regime da Consolidação das Leis do Trabalho – CLT, mediante Processo Seletivo, no cargo de Técnico de Enfermagem, padrão referência P-25.

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

Art. 3º. Revogam-se as disposições em contrário.

PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D’ALVA
26 de setembro de 2025.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI
PREFEITO MUNICIPAL

ARQUIVADA NA SECRETARIA GERAL DA PREFEITURA,
PUBLICADA NO SITE WWW.SERRANA.SP.GOV.BR, E NO DOM

MELISSA CAVALHERI
Secretária Municipal de Administração e Finanças

PORTARIA N.º 1065/2024
DISPÕE SOBRE A PRORROGAÇÃO DE CONTRATO DE TRABALHO POR
PRAZO DETERMINADO, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI, Prefeito Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, no uso das atribuições que lhe são conferidas por lei;

RESOLVE:

Art. 1º. Fica prorrogada até 25 de dezembro de 2025, a vigência do contrato de trabalho por prazo determinado do(a) servidor(a) Municipal Sr.(a) Joyce Duran Armando, contratado(a) sob o Regime da Consolidação das Leis do Trabalho – CLT, mediante Processo Seletivo, no cargo de Técnico de Enfermagem, padrão referência P-25.

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

Art. 3º. Revogam-se as disposições em contrário.

PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D’ALVA
26 de setembro de 2025.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI
PREFEITO MUNICIPAL

ARQUIVADA NA SECRETARIA GERAL DA PREFEITURA,
PUBLICADA NO SITE WWW.SERRANA.SP.GOV.BR, E NO DOM

MELISSA CAVALHERI
Secretária Municipal de Administração e Finanças

PORTARIA N.º 1066/2024
DISPÕE SOBRE A PRORROGAÇÃO DE CONTRATO DE TRABALHO POR
PRAZO DETERMINADO, E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI, Prefeito Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, no uso das atribuições que lhe são conferidas por lei;

RESOLVE:

Art. 1º. Fica prorrogada até 25 de dezembro de 2025, a vigência do contrato de trabalho por prazo determinado do(a) servidor(a) Municipal Sr.(a) Leila Amorim da Mata, contratado(a) sob o Regime da Consolidação das Leis do Trabalho – CLT, mediante Processo Seletivo, no cargo de Técnico de Enfermagem, padrão referência P-25.

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

Art. 3º. Revogam-se as disposições em contrário.

PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D’ALVA
26 de setembro de 2025.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI
PREFEITO MUNICIPAL

ARQUIVADA NA SECRETARIA GERAL DA PREFEITURA,
PUBLICADA NO SITE WWW.SERRANA.SP.GOV.BR, E NO DOM

MELISSA CAVALHERI
Secretária Municipal de Administração e Finanças

RECURSOS HUMANOS

EDITAL DE DESISTÊNCIA
PROCESSO SELETIVO 01/2025

A Prefeitura Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, torna público que o (a) candidato(s), abaixo relacionado (a), foi convocado (s), através do “Diário Oficial do Município, E-mail e via App”, no dia 16 de Setembro de 2025, não manifestou interesse pela admissão por Prazo determinado , sendo consolidado DESISTÊNCIA da vaga, sem direito a recursos administrativos.

CARGO – PROFESSOR (A) MONITOR DE CRECHE

CLASS	NOME	DOCUMENTO
62º	IARA LUISA TAVARES LIMA	529996972

Paço Municipal Estrela D’Alva
Serrana, 26 de Setembro de 2025.

Leonardo Caressato Capiteli
Prefeito Municipal de Serrana – SP.

ORÇAMENTOS

Referente ao 4º Bimestre de 2025



Prefeitura Municipal de Serrana

Balanco Orçamentário

(Artigo 52, Incisos I e II, alíneas "a" e "b", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025

Consolidado

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTAS ATÉ O MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS	SALDO A REALIZAR
RECEITAS CORRENTES	249.267.787,70	250.167.787,70	173.299.604,64	176.033.277,18	74.134.510,52
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	36.235.700,00	36.235.700,00	24.157.132,08	26.593.621,67	9.642.078,33
CONTRIBUIÇÕES	12.231.750,00	12.231.750,00	11.498.416,64	7.548.769,98	4.682.980,02
RECEITA PATRIMONIAL	7.017.589,09	7.017.589,09	6.855.992,32	11.935.174,80	-4.917.585,71
RECEITA DE SERVIÇOS	11.814.200,00	11.814.200,00	7.876.133,12	7.099.607,09	4.714.592,91
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	179.692.148,61	180.592.148,61	120.759.997,92	120.709.392,64	59.882.755,97
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	2.276.400,00	2.276.400,00	2.151.932,56	2.146.711,00	129.689,00
RECEITAS DE CAPITAL	5.581.100,00	5.581.100,00	3.754.066,64	3.130.709,20	2.450.390,80
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	4.800.000,00	4.800.000,00	3.200.000,00	294.139,41	4.505.860,59
ALIENAÇÃO DE BENS	100,00	100,00	66,64	0,00	100,00
TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	781.000,00	781.000,00	554.000,00	2.836.569,79	-2.055.569,79
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	19.990.000,00	19.990.000,00	13.326.666,48	14.776.494,36	5.213.505,64
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	10.355.100,00	10.355.100,00	10.355.100,00	9.402.731,29	952.368,71
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	245.213.987,70	246.113.987,70	174.082.104,80	173.790.223,31	72.323.764,39
OP. DE CRÉDITO - REFINANC. (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANC. (III) = (I + II)	245.213.987,70	246.113.987,70	174.082.104,80	173.790.223,31	72.323.764,39
DÉFICIT (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (V) = (III + IV)	245.213.987,70	246.113.987,70	174.082.104,80	173.790.223,31	72.323.764,39

DESPESAS	DOTAÇÃO INICIAL	SUPLEMENT./ REDUÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESA EMPENHADA	DESPESA LIQUIDADADA	DESPESA PAGA	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	202.835.996,46	10.018.584,38	212.854.580,84	158.474.549,56	134.804.872,70	123.742.698,00	54.380.031,28	23.669.676,86	11.062.174,70
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	123.037.427,16	-6.995.296,99	116.042.130,17	75.405.687,98	75.405.318,60	68.494.362,54	40.636.442,19	369,38	6.910.956,06
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	1.141.854,35	0,00	1.141.854,35	0,00	0,00	0,00	1.141.854,35	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	78.656.714,95	17.013.881,37	95.670.596,32	83.068.861,58	59.399.554,10	55.248.335,46	12.601.734,74	23.669.307,48	4.151.218,64
DESPESAS DE CAPITAL	16.043.379,84	25.262.028,82	41.305.408,66	17.719.794,05	12.982.373,55	12.153.329,99	23.585.614,61	4.737.420,50	829.043,56
INVESTIMENTOS	3.204.500,00	23.987.569,92	27.192.069,92	3.606.555,31	1.104.530,03	986.711,03	23.585.514,61	2.502.025,28	117.819,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	12.838.879,84	1.274.458,90	14.113.338,74	14.113.238,74	11.877.843,52	11.166.618,96	100,00	2.235.395,22	711.224,56
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	11.916.411,40	-5.460.915,75	6.455.495,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS INTRAORÇAMENTARIAS	14.418.200,00	-101.075,39	14.317.124,61	7.829.104,23	7.829.104,23	3.149.647,72	6.488.020,38	0,00	4.679.456,51
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VI)	245.213.987,70	29.718.622,06	274.932.609,76	184.023.447,84	155.616.350,48	139.045.675,71	84.453.666,27	28.407.097,36	16.570.674,77
AMORT. DÍVIDA - REFINANC. (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUB. COM REFINANC. (VIII)=(VI + VII)	245.213.987,70	29.718.622,06	274.932.609,76	184.023.447,84	155.616.350,48	139.045.675,71	84.453.666,27	28.407.097,36	16.570.674,77
SUPERÁVIT (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	18.173.872,83	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (X)=(VIII + IX)	245.213.987,70	29.718.622,06	274.932.609,76	184.023.447,84	173.790.223,31	139.045.675,71	84.453.666,27	28.407.097,36	16.570.674,77

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo por Função e Subfunção

(Artigo 52, Incisos II, alínea "c", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
1 - LEGISLATIVA	6.132.000,00	-340.000,00	5.792.000,00	3.556.677,38	2.235.322,62	3.371.383,05	185.294,33
31 - AÇÃO LEGISLATIVA	6.132.000,00	-340.000,00	5.792.000,00	3.556.677,38	2.235.322,62	3.371.383,05	185.294,33
4 - ADMINISTRAÇÃO	23.127.120,03	2.573.755,46	25.700.875,49	19.482.864,16	6.218.011,33	15.496.807,14	3.986.057,02
92 - REPRESENTAÇÃO JUDICIAL E EXTRAJUDICIAL	3.279.100,00	-24.000,00	3.255.100,00	2.039.131,40	1.215.968,60	1.845.155,67	193.975,73
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	5.183.338,03	1.207.846,83	6.391.184,86	4.053.574,55	2.337.610,31	3.443.710,92	609.863,63
123 - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA	1.771.182,00	171.244,14	1.942.426,14	1.441.975,30	500.450,84	1.234.401,88	207.573,42
126 - TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO	302.300,00	200.000,00	502.300,00	350.977,42	151.322,58	184.250,61	166.726,81
128 - FORMAÇÃO DE RECURSOS HUMANOS	10.176.400,00	190.925,00	10.367.325,00	9.421.493,47	945.831,53	6.927.402,33	2.494.091,14
129 - ADMINISTRAÇÃO DE RECEITAS	2.213.600,00	707.739,49	2.921.339,49	2.004.751,75	916.587,74	1.743.425,46	261.326,29
131 - COMUNICAÇÃO SOCIAL	201.200,00	120.000,00	321.200,00	170.960,27	150.239,73	118.460,27	52.500,00
6 - SEGURANÇA PÚBLICA	3.108.300,00	319.930,00	3.428.230,00	2.344.753,39	1.083.476,61	2.043.998,94	300.754,45
182 - DEFESA CIVIL	3.108.300,00	319.930,00	3.428.230,00	2.344.753,39	1.083.476,61	2.043.998,94	300.754,45
8 - ASSISTÊNCIA SOCIAL	9.104.100,00	1.994.306,96	11.098.406,96	6.927.847,37	4.170.559,59	5.878.670,21	1.049.177,16
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	5.293.600,00	60.589,83	5.354.189,83	3.940.814,21	1.413.375,62	3.599.605,24	341.208,97
241 - ASSISTÊNCIA AO IDOSO	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
242 - ASSISTÊNCIA AO PORTADOR DE DEFICIÊNCIA	500,00	7.000,00	7.500,00	2.293,12	5.206,88	2.293,12	0,00
243 - ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	1.090.300,00	0,00	1.090.300,00	250.106,21	840.193,79	239.436,21	10.670,00
244 - ASSISTÊNCIA COMUNITÁRIA	2.719.600,00	1.926.717,13	4.646.317,13	2.734.633,83	1.911.683,30	2.037.335,64	697.298,19
9 - PREVIDÊNCIA SOCIAL	25.080.495,65	0,00	25.080.495,65	12.004.690,87	13.075.804,78	11.999.891,59	4.799,28
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	18.625.000,00	0,00	18.625.000,00	12.004.690,87	6.620.309,13	11.999.891,59	4.799,28
997 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA PARA O RPPS	6.455.495,65	0,00	6.455.495,65	0,00	6.455.495,65	0,00	0,00
10 - SAÚDE	43.874.354,22	5.985.525,96	49.859.880,18	42.128.235,38	7.731.644,80	37.363.363,83	4.764.871,55
122 - ADMINISTRAÇÃO GERAL	2.057.800,00	159.514,40	2.217.314,40	2.090.867,77	126.446,63	1.991.556,97	99.310,80
301 - ATENÇÃO BÁSICA	11.396.148,00	2.200.337,67	13.596.485,67	10.159.046,69	3.437.438,98	9.278.939,10	880.107,59
302 - ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL	24.869.990,22	3.144.882,97	28.014.873,19	25.582.216,79	2.432.656,40	22.752.773,54	2.829.443,25
303 - SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO	793.200,00	-354.700,00	438.500,00	404.725,26	33.774,74	348.943,65	55.781,61
304 - VIGILÂNCIA SANITÁRIA	919.908,00	1.897,50	921.805,50	557.065,38	364.740,12	519.729,38	37.336,00
305 - VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA	3.837.308,00	833.593,42	4.670.901,42	3.334.313,49	1.336.587,93	2.471.421,19	862.892,30
11 - TRABALHO	676.400,00	50.541,00	726.941,00	430.220,65	296.720,35	419.998,36	10.222,29
334 - FOMENTO AO TRABALHO	676.400,00	50.541,00	726.941,00	430.220,65	296.720,35	419.998,36	10.222,29
12 - EDUCAÇÃO	80.882.347,70	11.609.882,12	92.492.229,82	56.142.636,68	36.349.593,14	48.991.897,80	7.150.738,88
243 - ASSISTÊNCIA À CRIANÇA E AO ADOLESCENTE	739.400,00	0,00	739.400,00	566.534,42	172.865,58	166.534,42	400.000,00
306 - ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO	2.866.080,00	0,00	2.866.080,00	2.778.078,81	88.001,19	2.244.723,86	533.354,95
361 - ENSINO FUNDAMENTAL	47.704.617,70	11.581.196,39	59.285.814,09	35.128.778,01	24.157.036,08	32.237.054,83	2.891.723,18
364 - ENSINO SUPERIOR	716.000,00	2.000,00	718.000,00	698.000,00	20.000,00	533.974,82	164.025,18
365 - EDUCAÇÃO INFANTIL	28.856.250,00	26.685,73	28.882.935,73	16.971.245,44	11.911.690,29	13.809.609,87	3.161.635,57



EX ALTO AD SERRA

Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo por Função e Subfunção

(Artigo 52, Incisos II, alínea "c", da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025

Consolidado

DESCRIÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	CRÉDITOS ADICIONAIS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	SALDO A EMPENHAR	DESPESAS LIQUIDADAS	SALDO A LIQUIDAR
13 - CULTURA	1.123.100,00	404.600,00	1.527.700,00	1.045.909,51	481.790,49	698.514,91	347.394,60
392 - DIFUSÃO CULTURAL	1.123.100,00	404.600,00	1.527.700,00	1.045.909,51	481.790,49	698.514,91	347.394,60
15 - URBANISMO	22.575.100,00	8.139.110,25	30.714.210,25	16.657.939,36	14.056.270,89	10.388.296,46	6.269.642,90
451 - INFRA-ESTRUTURA URBANA	20.991.900,00	1.489.110,25	22.481.010,25	15.259.293,89	7.221.716,36	9.369.475,78	5.889.818,11
452 - SERVIÇOS URBANOS	1.583.200,00	6.650.000,00	8.233.200,00	1.398.645,47	6.834.554,53	1.018.820,68	379.824,79
17 - SANEAMENTO	11.814.100,00	1.187.943,84	13.002.043,84	10.573.253,45	2.428.790,39	7.425.848,24	3.147.405,21
512 - SANEAMENTO BÁSICO URBANO	11.814.100,00	1.187.943,84	13.002.043,84	10.573.253,45	2.428.790,39	7.425.848,24	3.147.405,21
27 - DESPORTO E LAZER	2.653.700,00	2.183.483,32	4.837.183,32	4.023.964,16	813.219,16	3.566.519,80	457.444,36
812 - DESPORTO COMUNITÁRIO	1.790.600,00	1.875.436,36	3.666.036,36	3.147.687,73	518.348,63	2.690.243,37	457.444,36
813 - LAZER	863.100,00	308.046,96	1.171.146,96	876.276,43	294.870,53	876.276,43	0,00
28 - ENCARGOS ESPECIAIS	9.601.954,35	1.070.458,90	10.672.413,25	8.704.455,48	1.967.957,77	7.971.160,15	733.295,33
272 - PREVIDÊNCIA DO REGIME ESTATUTÁRIO	1.761.854,35	0,00	1.761.854,35	13.595,75	1.748.258,60	13.595,75	0,00
843 - SERVIÇO DA DÍVIDA INTERNA	5.690.000,00	1.070.458,90	6.760.458,90	6.540.859,73	219.599,17	6.539.510,89	1.348,84
846 - OUTROS ENCARGOS ESPECIAIS	2.150.100,00	0,00	2.150.100,00	2.150.000,00	100,00	1.418.053,51	731.946,49
99 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.460.915,75	-5.460.915,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
999 - RESERVA DE CONTINGÊNCIA	5.460.915,75	-5.460.915,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	245.213.987,70	29.718.622,06	274.932.609,76	184.023.447,84	90.909.161,92	155.616.350,48	28.407.097,36

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

 Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025	Prefeitura Municipal de Serrana Resultado Primário (Artigo 53, Incisos III, da LC. 101/00)			Órgão: Consolidado
	RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS
	RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	242.263.298,61	243.163.298,61	164.114.852,38
	IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIBUIÇÕES DE MELHORIA	36.235.700,00	36.235.700,00	26.593.621,67
	CONTRIBUIÇÕES	12.231.750,00	12.231.750,00	7.548.769,98
	RECEITA PREVIDENCIÁRIA	10.031.750,00	10.031.750,00	6.167.301,06
	OUTRAS CONTRIBUIÇÕES	2.200.000,00	2.200.000,00	1.381.468,92
	RECEITA PATRIMONIAL LÍQUIDA	13.100,00	13.100,00	16.750,00
	RECEITA PATRIMONIAL	7.017.589,09	7.017.589,09	11.935.174,80
	(-) APLICAÇÕES FINANCEIRAS	7.004.489,09	7.004.489,09	11.918.424,80
	TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	179.692.148,61	180.592.148,61	120.709.392,64
	DEMAIS RECEITAS CORRENTES	14.090.600,00	14.090.600,00	9.246.318,09
	DIVERSAS RECEITAS CORRENTES	14.090.600,00	14.090.600,00	9.246.318,09
	RECEITAS DE CAPITAL (II)	5.581.100,00	5.581.100,00	3.130.709,20
	OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III)	4.800.000,00	4.800.000,00	294.139,41
	ALIENAÇÃO DE ATIVOS	100,00	100,00	0,00
	OUTRAS ALIENAÇÕES DE BENS	100,00	100,00	0,00
	TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	781.000,00	781.000,00	2.836.569,79
	CONVÊNIOS	100.000,00	100.000,00	2.178.378,17
	OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CAPITAL	681.000,00	681.000,00	658.191,62
	RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	781.100,00	781.100,00	2.836.569,79
	DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	19.990.000,00	19.990.000,00	14.776.494,36
	RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	223.054.398,61	223.954.398,61	152.174.927,81

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O MÊS
DESPESAS CORRENTES (X)	202.835.996,46	212.854.580,84	134.804.872,70
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	123.037.427,16	116.042.130,17	75.405.318,60
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA (XI)	1.141.854,35	1.141.854,35	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	78.656.714,95	95.670.596,32	59.399.554,10
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X-XI)	201.694.142,11	211.712.726,49	134.804.872,70
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	16.043.379,84	41.305.408,66	12.982.373,55
INVESTIMENTOS	3.204.500,00	27.192.069,92	1.104.530,03
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA (XVI)	12.838.879,84	14.113.338,74	11.877.843,52
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	3.204.500,00	27.192.069,92	1.104.530,03
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	11.916.411,40	6.455.495,65	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	216.815.053,51	245.360.292,06	135.909.402,73
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	6.239.345,10	-21.405.893,45	16.265.525,08

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO PRIMÁRIO FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	8.769.362,82

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

(Artigo 53, Incisos II e 50, Inciso IV, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025

Consolidado

RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISÃO ATÉ MÊS	REALIZADA ATÉ O MÊS
RECEITAS CORRENTES (I)	18.448.250,00	18.448.250,00	18.448.250,00	19.001.127,59
CONTRIBUIÇÕES	10.031.750,00	10.031.750,00	10.031.750,00	6.167.301,06
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR ATIVO CIVIL	9.912.200,00	9.912.200,00	9.912.200,00	6.107.506,83
CONTRIBUIÇÃO DO SERVIDOR INATIVO CIVIL	79.700,00	79.700,00	79.700,00	59.794,23
CONTRIBUIÇÃO DE PENSIONISTA CIVIL	39.850,00	39.850,00	39.850,00	0,00
COMPENSAÇÃO PREVIDENCIÁRIA ENTRE RGPS E RPPS	1.900.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00	1.787.944,12
RECEITA PATRIMONIAL	6.513.500,00	6.513.500,00	6.513.500,00	11.042.994,09
RECEITAS IMOBILIÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS DE VALORES MOBILIÁRIOS	6.513.500,00	6.513.500,00	6.513.500,00	11.042.994,09
OUTRAS RECEITAS PATRIMONIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	3.000,00	3.000,00	3.000,00	2.888,32
RECEITAS DE CAPITAL (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS (III)	9.412.100,00	9.412.100,00	9.412.100,00	8.668.127,55
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL DO EXERCÍCIO	9.412.100,00	9.412.100,00	9.412.100,00	8.668.127,55
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL ATIVO CIVIL	9.412.100,00	9.412.100,00	9.412.100,00	8.668.127,55
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL INATIVO CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUIÇÃO PATRONAL PENSIONISTA CIVIL	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE CAPITAL INTRA-ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAÇÃO DE BENS	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DE EMPRÉSTIMOS	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	5.835,83
TRANSFERÊNCIAS FINANCEIRAS PARA COBERTURA DE DÉFICIT (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTROS APORTES FINANCEIROS AO RPPS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (VII) = (I+II+III+V+VI) - IV	27.860.350,00	27.860.350,00	27.860.350,00	27.663.419,31



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo de Receitas e Despesas Previdenciárias

(Artigo 53, Incisos II e 50, Inciso IV, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025

Consolidado

DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	EMPENHADA ATÉ MÊS	LIQUIDADADA ATÉ MÊS
ADMINISTRAÇÃO (VII)	3.772.854,35	3.772.854,35	799.742,05	689.548,88
DESPESAS CORRENTES	3.572.854,35	3.572.854,35	794.764,96	684.571,79
DESPESAS DE CAPITAL	200.000,00	200.000,00	4.977,09	4.977,09
PREVIDÊNCIA SOCIAL (VIII)	18.500.000,00	18.500.000,00	11.992.690,87	11.992.690,87
APOSENTADORIAS	16.000.000,00	16.000.000,00	10.330.486,84	10.330.486,84
PENSÕES	2.500.000,00	2.500.000,00	1.662.204,03	1.662.204,03
OUTRAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS	25.000,00	25.000,00	12.000,00	7.200,72
COMPENSAÇÕES A REGIMES DE PREVIDÊNCIA	25.000,00	25.000,00	12.000,00	7.200,72
RESERVA DO RPPS (SUPERÁVIT PREVISTO NO ORÇAMENTO) (IX)	6.455.495,65	6.455.495,65	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (X)=(VII+VIII+IX)	28.753.350,00	28.753.350,00	12.804.432,92	12.689.440,47
RESULTADO PREVIDENCIÁRIO (XI) = (VII - X)	-893.000,00	-893.000,00	14.858.986,39	14.973.978,84

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo dos Restos a Pagar

(Artigo 53, Inciso V, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025

Consolidado

ENTIDADE	EXERCÍCIO ANTERIOR		MOVIMENTAÇÃO ATÉ O PERÍODO					SALDO ATÉ O PERÍODO	
	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO	NÃO PROC. LIQUIDADADO	PAGO PROCESSADO	PAGO NÃO PROCESSADO	CANCELADO PROCESSADO	CANCELADO NÃO PROCES.	PROCESSADO	NÃO PROCESSADO
PREFEITURA MUNICIPAL	24.251.784,34	7.188.169,22	5.699.662,48	9.815.810,54	5.370.470,58	26.504,75	0,00	14.409.469,05	1.817.698,64
RECURSOS PRÓPRIOS	22.030.865,14	2.241.933,84	1.776.407,40	7.920.600,57	1.592.155,50	0,00	0,00	14.110.264,57	649.778,34
RECURSOS ESTADUAIS	1.367.023,26	1.659.462,60	1.253.657,17	1.094.102,45	1.119.067,17	0,00	0,00	272.920,81	540.395,43
RECURSOS FEDERAIS	415.604,27	2.782.500,37	2.351.611,03	362.815,85	2.341.261,03	26.504,75	0,00	26.283,67	441.239,34
EMENDAS PARLAMENTARES INDIVIDUAIS	438.291,67	504.272,41	317.986,88	438.291,67	317.986,88	0,00	0,00	0,00	186.285,53
CAMARA MUNICIPAL	0,00	41.041,88	40.842,48	0,00	40.842,48	0,00	199,40	0,00	0,00
RECURSOS PRÓPRIOS	0,00	41.041,88	40.842,48	0,00	40.842,48	0,00	199,40	0,00	0,00
INSTITUTO DE PREVIDENCIA	1.462.061,81	99.594,26	49.499,39	1.462.061,81	48.299,39	0,00	0,00	0,00	51.294,87
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA	1.462.061,81	99.594,26	49.499,39	1.462.061,81	48.299,39	0,00	0,00	0,00	51.294,87
TOTAL	25.713.846,15	7.328.805,36	5.790.004,35	11.277.872,35	5.459.612,45	26.504,75	199,40	14.409.469,05	1.868.993,51

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

 Prefeitura Municipal de Serrana Resultado Nominal - Exceto órgão de Previdência (Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00) Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025			
ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2024 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada (I)	136.246.922,11	120.552.587,45	118.489.233,37
Deduções (II)	0,00	0,00	977.151,74
Ativo Disponível	15.259.098,95	13.543.627,27	16.603.239,16
Haveres Financeiros	11.746.664,26	6.382.803,56	4.902.373,71
(-) Restos a Pagar Processados	24.611.367,31	14.755.130,95	14.738.660,95
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.603.069,84	5.818.287,84	5.789.800,18
Dívida Consolidada Líquida (III) = (I-II)	136.246.922,11	120.552.587,45	117.512.081,63
Receita de Privatizações (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivos Reconhecidos (V)	88.989.492,09	81.989.492,09	81.989.492,09
Dívida Fiscal Líquida (VI) = (III + IV - V)	47.257.430,02	38.563.095,36	35.522.589,54

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Agosto (c - a)
Resultado Nominal	-3.040.505,82	-11.734.840,48

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	14.645.097,56

NOTA EXPLICATIVA:

- Na linha DEDUÇÕES (II) se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado valor nessa linha.
- Os valores relativos aos investimentos do RPPS serão demonstrados na linha de Haveres Financeiros.
- O saldo da Dívida Fiscal Líquida corresponde ao saldo da dívida consolidada líquida, deduzidas as Receitas de Privatização e Passivos Reconhecidos.
- O saldo dos Passivos Reconhecidos compreende as obrigações com fornecedor ou instituição financeira que não foram excluídos da Dívida Consolidada.
- As dívidas contabilizadas como INTRA OFSS (Orçamento Fiscal e da Seguridade Social) são excluídas nos demonstrativos consolidados.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

 Prefeitura Municipal de Serrana Resultado Nominal - Regime Previdenciário (Artigo 53, Inciso III, da LC. 101/00) Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025			
ESPECIFICAÇÃO	SALDO		
	Em 31 Dez 2024 (a)	No Bimestre Anterior (b)	No Bimestre Atual (c)
Dívida Consolidada Previdenciária (I)	529.565.002,29	563.011.646,48	563.011.646,48
Passivo Atuarial	528.477.123,81	561.913.768,00	561.913.768,00
Outras Dívidas (Exceto Passivo Atuarial)	1.087.878,48	1.097.878,48	1.097.878,48
Deduções (II)	174.581.430,62	189.542.004,54	193.723.011,20
Ativo Disponível	6.740.468,12	6.574.525,09	6.035.136,46
Haveres Financeiros	169.303.975,42	182.968.108,25	187.689.808,97
(-) Restos a Pagar Processados	1.462.648,31	600,00	1.200,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	364,61	28,80	734,23
Dívida Consolidada Líquida Previdenciária (Iii) = (I - Ii)	354.983.571,67	373.469.641,94	369.288.635,28
Dívida Fiscal Líquida Previdenciária (VI) = (Iii - V)	354.983.571,67	373.469.641,94	369.288.635,28

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	No Bimestre Atual (c - b)	Janeiro a Agosto (c - a)
Resultado Nominal	-4.181.006,66	14.305.063,61

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL	VALOR
META DE RESULTADO NOMINAL FIXADA NO ANEXO DE METAS FISCAIS DA LDO P/ O EXERCÍCIO DE REFERÊNCIA	14.645.097,56

NOTA EXPLICATIVA:

- Na linha DEDUÇÕES (II) se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado valor nessa linha.
- Os valores relativos aos investimentos do RPPS serão demonstrados na linha de Haveres Financeiros.
- O saldo da Dívida Fiscal Líquida corresponde ao saldo da dívida consolidada líquida, deduzidas as Receitas de Privatização e Passivos Reconhecidos.
- O saldo dos Passivos Reconhecidos compreende as obrigações com fornecedor ou instituição financeira que não foram excluídos da Dívida Consolidada.
- As dívidas contabilizadas como INTRA OFSS (Orçamento Fiscal e da Seguridade Social) são excluídas nos demonstrativos consolidados.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

 Prefeitura Municipal de Serrana Demonstrativo de apuração da Receita Corrente Líquida (Artigo 2º, Inciso IV e 53, Inciso I da LC. 101/00) Período: Setembro/2024 a Agosto/2025 Órgão: Consolidado													
RECEITAS CORRENTES													
ESPECIFICAÇÃO	09/2024	10/2024	11/2024	12/2024	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	TOTAL
IMPOSTOS, TAXAS E CONTRIB. MELHORIA	2.737.436,67	1.266.671,14	3.521.614,91	1.392.713,18	2.348.990,06	1.842.746,77	3.016.825,78	7.868.314,04	2.917.385,65	3.002.699,71	1.705.178,22	2.861.714,07	34.482.290,20
CONTRIBUIÇÕES	839.106,87	839.579,12	849.688,54	854.252,06	484.611,09	1.870.610,11	838.427,78	850.529,91	874.953,63	890.314,05	855.447,59	881.472,83	10.928.993,58
RECEITA PATRIMONIAL	698.323,71	600.506,08	115.559,02	195.404,84	2.840.794,42	477.724,19	5.888.362,14	1.321.330,58	749.434,85	149.936,36	204.601,83	268.906,60	13.510.884,62
RECEITA AGROPECUÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA INDUSTRIAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA DE SERVIÇOS	800.690,89	866.129,65	796.457,27	869.300,68	980.335,29	767.809,77	718.899,09	763.617,24	909.912,52	983.574,50	991.067,43	849.146,37	10.296.940,70
TRANSFERÊNCIAS CORRENTES	11.409.176,52	16.222.793,07	11.918.530,41	19.772.226,36	17.115.712,77	16.419.230,43	13.470.188,08	12.425.285,19	14.561.733,22	13.723.399,66	18.604.341,03	14.388.401,81	180.031.018,55
OUTRAS RECEITAS CORRENTES	309.227,32	152.610,45	91.050,99	1.996.860,01	94.881,95	879.524,79	139.783,24	180.905,70	517.238,26	119.865,71	98.395,17	108.644,63	4.689.988,22
TOTAL RECEITAS CORRENTES (I)	16.793.961,98	19.948.289,51	17.292.901,14	25.080.757,13	23.865.325,58	22.257.646,06	24.072.486,11	23.409.982,66	20.530.658,13	18.869.789,99	22.459.031,27	19.359.286,31	253.940.115,87

DEDUÇÕES													
ESPECIFICAÇÃO	09/2024	10/2024	11/2024	12/2024	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	TOTAL
CONTRIBUIÇÃO AO R.P.P.S.	675.507,63	678.094,41	672.903,94	694.150,42	325.799,51	1.695.967,93	660.134,96	669.170,35	701.693,78	715.842,53	691.175,09	705.113,92	8.885.554,47
REC. COMPENSAÇÃO PREVIDENC.	224.820,07	78.472,33	28.673,59	1.839.055,62	38.495,43	839.851,27	112.645,62	150.181,00	460.969,01	62.258,73	61.771,53	61.771,53	3.958.965,73
GANHOS APLIC. FINANCEIRA RPPS	599.011,68	504.963,34	38.006,95	111.166,15	2.739.942,95	372.964,91	5.792.644,58	1.206.139,75	630.998,77	83.525,01	71.166,71	145.611,41	12.296.142,21
FUNDEB RETIDO	1.176.289,93	1.704.459,11	1.573.300,14	1.836.527,63	2.039.561,84	2.051.595,23	1.579.793,41	1.583.409,49	1.787.684,29	1.563.343,46	1.452.020,29	1.506.582,44	19.854.567,26
TOTAL DEDUÇÕES (II)	2.675.629,31	2.965.989,19	2.312.884,62	4.480.899,82	5.143.799,73	4.960.379,34	8.145.218,57	3.608.900,59	3.581.345,85	2.424.969,73	2.276.133,62	2.419.079,30	44.995.229,67

TOTAIS													
ESPECIFICAÇÃO	09/2024	10/2024	11/2024	12/2024	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	TOTAL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III)=(I-II)	14.118.332,67	16.982.300,32	14.980.016,52	20.599.857,31	18.721.525,85	17.297.266,72	15.927.267,54	19.801.082,07	16.949.312,28	16.444.820,26	20.182.897,65	16.940.207,01	208.944.886,20

RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DE ENDIVIDAMENTO EMENDAS INDIVIDUAIS (ART.166-A, § 1,CF) (IV)													
(-) EMENDAS INDIVIDUAIS (IV)	9.361,34	2.223,44	6.375,28	376.263,63	1.924,15	298.840,44	287,93	212,94	0,00	300.000,00	525.394,58	855.532,33	2.376.416,06
TOTAL (V)=(III-IV)	14.108.971,33	16.980.076,88	14.973.641,24	20.223.593,68	18.719.601,70	16.998.426,28	15.926.979,61	19.800.869,13	16.949.312,28	16.144.820,26	19.657.503,07	16.084.674,68	206.568.470,14

RCL AJUSTADA P/ CÁLCULO LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL EMENDAS BANCADA (ART.166, § 16,CF) (VI)													
(-) EMENDAS BANCADA (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022) (VII)	135.552,00	135.552,00	135.552,00	268.280,00	145.728,00	148.764,00	148.764,00	148.764,00	148.764,00	145.728,00	145.728,00	142.692,00	1.849.988,00
TOTAL (VII)=(V-VI-VII)	13.973.419,33	16.844.524,88	14.838.089,24	19.955.313,68	18.573.873,70	16.849.662,28	15.778.215,61	19.652.105,13	16.800.548,28	15.999.092,26	19.511.775,07	15.941.982,68	204.718.602,14

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI
Prefeito Municipal

Leandro Ferreira do Nascimento
CRC 1SP308966/O-0
CONTADOR

RUBENS VARALONGA SORDI
Controle Interno

Referente ao 4º Bimestre de 2025 (Saúde)

Prefeitura Municipal de Serrana				
Base de Cálculo para Aplicação em Saúde				
Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025			Órgão: Consolidado	
DISCRIMINAÇÃO	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	REALIZADA ATÉ O PERÍODO	SALDO A REALIZAR
PRÓPRIOS	33.285.800,00	33.285.800,00	23.447.220,39	9.838.579,61
IMPOSTOS	30.560.000,00	30.560.000,00	21.725.752,32	8.834.247,68
11125001 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Principal	9.000.000,00	9.000.000,00	6.393.666,07	2.606.333,93
11125301 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Principal	1.300.000,00	1.300.000,00	1.366.720,81	-66.720,81
11130311 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Trabalho - Principal	8.700.000,00	8.700.000,00	5.877.601,80	2.822.398,20
11130341 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	650.000,00	650.000,00	508.384,40	141.615,60
11145111 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Principal	10.910.000,00	10.910.000,00	7.579.379,24	3.330.620,76
DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	1.330.200,00	1.330.200,00	1.091.504,32	238.695,68
11125003 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa	1.240.000,00	1.240.000,00	983.205,16	256.794,84
11125303 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida	100,00	100,00	0,00	100,00
11130343 - Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Dívida Ativa	100,00	100,00	0,00	100,00
11145113 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa	90.000,00	90.000,00	108.299,16	-18.299,16
JUROS E MULTAS DE IMPOSTOS E DE DÍVIDA ATIVA DE IMPOSTOS	1.395.600,00	1.395.600,00	629.963,75	765.636,25
11125002 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Multas e Juros	90.000,00	90.000,00	40.331,14	49.668,86
11125004 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Multas e Juros	1.150.000,00	1.150.000,00	495.782,57	654.217,43
11125008 - Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - Dívida Ativa - Juros com Destinação	100,00	100,00	0,00	100,00
11125302 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Multas e	100,00	100,00	30.923,76	-30.823,76
11125304 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida	100,00	100,00	0,00	100,00
11125308 - Impostos sobre Transmissão "Inter Vivos" de Bens Imóveis e de Direitos Reais sobre Imóveis - Dívida	200,00	200,00	0,00	200,00
11145112 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Multas e Juros	35.000,00	35.000,00	7.263,63	27.736,37
11145114 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Multas e Juros	120.000,00	120.000,00	55.662,65	64.337,35
11145118 - Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Dívida Ativa - Juros com Destinação Diferenciada	100,00	100,00	0,00	100,00
TRANSFERÊNCIAS	99.950.000,00	99.950.000,00	67.819.954,42	32.130.045,58
FEDERAIS	53.700.000,00	53.700.000,00	38.904.650,71	14.795.349,29
17115111 - Cota-Parte do Fundo de Participação dos Municípios - Cota Mensal - Principal	53.000.000,00	53.000.000,00	38.886.449,94	14.113.550,06
17115201 - Cota-Parte do Imposto Sobre a Propriedade Territorial Rural - Principal	700.000,00	700.000,00	18.200,77	681.799,23
ESTADUAIS	46.250.000,00	46.250.000,00	28.915.303,71	17.334.696,29
17215001 - Cota-Parte do ICMS - Principal	35.000.000,00	35.000.000,00	19.916.370,71	15.083.629,29
17215101 - Cota-Parte do IPVA - Principal	11.000.000,00	11.000.000,00	8.855.670,91	2.144.329,09
17215201 - Cota-Parte do IPI - Municípios - Principal	250.000,00	250.000,00	143.262,09	106.737,91
TOTAL	133.235.800,00	133.235.800,00	91.267.174,81	41.968.625,19

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo de Aplicação na Saúde

Artigo 198, § 2º da CF de 1988; LC nº 141/2012

Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025

RECEITA DE IMPOSTOS			APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL						
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período			Para o Exercício (Prev. Atualizada)		Até o Período (Arrecadação)		
PRÓPRIOS	33.285.800,00	23.447.220,39	TOTAL (15%)		19.985.370,00			13.690.076,22	
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	53.700.000,00	38.904.650,71							
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	46.250.000,00	28.915.303,71							
SUB TOTAL	133.235.800,00	91.267.174,81							

APURAÇÃO DA APLICAÇÃO									
	Dotacao Atualizada (para o Exercicio)		Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)		
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	
DESP. TOTAL C/ RECURSOS PRÓPRIOS	32.779.130,01	24,60	28.287.818,74	30,99	25.172.151,22	27,58	21.408.850,39	23,46	
DESPESA LÍQUIDA DA SAÚDE			28.287.818,74	30,99	25.172.151,22	27,58	21.408.850,39	23,46	

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI
Prefeito Municipal

Leandro Ferreira do Nascimento
CRC 1SP308966/O-0
CONTADOR

RUBENS VARALONGA SORDI
Controle Interno

Referente ao 4º Bimestre de 2025 (Educação)



PREFEITURA MUNICIPAL SERRANA
QUADRO 02 - RECEITAS VINCULADAS DA EDUCAÇÃO
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 4º Bimestre de 2025

Página : 1 / 2
Exercício de 2025

RECEITAS VINCULADAS, EXCETO FUNDEB					
Fontes de Recursos	Código de Aplicação	Classificação Econômica	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação até o Bimestre
RECEITAS VINCULADAS					
02-Transf. e convênios estaduais - vinculados			1.667.580,00	1.667.580,00	1.065.271,35
	0000		0,00	0,00	13.764,06
	200.0000	11130341-Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	-	-	13.764,06
	0000		1.667.580,00	1.667.580,00	1.051.507,29
	200.0000	17245101-Transferências de Convênios dos Estados Destinadas a Programas de Educação - Principal	-	-	1.051.507,29
05-Transf. e convênios federais - vinculados			5.313.667,70	5.313.667,70	3.677.454,42
	0000		0,00	0,00	12.615,29
	200.0000	11130341-Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	-	-	12.615,29
	0000		0,00	0,00	24.687,29
	200.0000	11145111-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Principal	-	-	24.687,29
	0000		3.119.000,00	3.119.000,00	2.455.578,06
	200.0000	17145001-Transferências doSalário-Educação - Principal	-	-	2.455.578,06
	0000		0,00	0,00	505,68
	200.0001	11130341-Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	-	-	505,68
	0000		0,00	0,00	4.229,55
	200.0001	11145111-Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISSQN - Principal	-	-	4.229,55
	0000		843.167,70	843.167,70	0,00
	200.0001	17149901-Outras Transferências Diretas do Fundo Nacional do Desenvolvimento da Educação - FNDE - Principal	-	-	0,00
	0000		1.500,00	1.500,00	3.934,76
	232.0000	17145301-Transferências referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte do Escolar - PNATE - Principal	-	-	3.934,76
	0000		0,00	0,00	8.862,04
	233.0000	11130341-Imposto sobre a Renda - Retido na Fonte - Outros Rendimentos - Principal	-	-	8.862,04
	0000		1.350.000,00	1.350.000,00	1.167.041,75
	233.0000	17145201-Transferências referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE - Principal	-	-	1.167.041,75
APLICAÇÕES FINANCEIRAS					
01-Tesouro			1.000,00	1.000,00	782,98
	0000		1.000,00	1.000,00	782,98
	221.0000	13210101-Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	-	-	782,98
02-Transf. e convênios estaduais - vinculados			2.000,00	2.000,00	8.200,96
	0000		1.000,00	1.000,00	5.013,34
	200.0000	13210101-Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	-	-	5.013,34
	0000		1.000,00	1.000,00	3.187,62
	211.0000	13210101-Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	-	-	3.187,62
05-Transf. e convênios federais - vinculados			22.000,00	22.000,00	66.350,30
	0000		21.000,00	21.000,00	46.712,93
	200.0000	13210101-Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	-	-	46.712,93
	0000		0,00	0,00	2.085,59
	200.0001	13210101-Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	-	-	2.085,59
	0000		1.000,00	1.000,00	17.551,78
	211.0000	13210101-Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	-	-	17.551,78
TOTAL DAS RECEITAS VINCULADAS, EXCETO FUNDEB			7.006.247,70	7.006.247,70	4.818.060,01
FUNDEB					
Fontes de Recursos	Código de Aplicação	Classificação Econômica	Previsão Inicial	Previsão Atualizada	Arrecadação até o Bimestre
TRANSFERÊNCIAS					
02-Transf. e convênios estaduais - vinculados			0,00	0,00	33.250.854,96
	0000		0,00	0,00	33.250.854,96
	260.0000	17515001-Transferências de Recursos do Fundo de	-	-	33.250.854,96



PREFEITURA MUNICIPAL SERRANA
QUADRO 02 - RECEITAS VINCULADAS DA EDUCAÇÃO
PERÍODO DE REFERÊNCIA: 4º Bimestre de 2025

Página : 2/ 2
Exercício de 2025

Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de
Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB - Princ

APLICAÇÕES FINANCEIRAS

02-Transf. e convênios estaduais - vinculados		55.060.000,00	55.060.000,00	122.276,64
0000		55.000.000,00	55.000.000,00	0,00
260.0000	17515001-Transferências de Recursos do Fundo de Manutenção e Desenvolvimento da Educação Básica e de Valorização dos Profissionais da Educação - FUNDEB - Princ	-	-	0,00
0000		60.000,00	60.000,00	122.276,64
263.0000	13210101-Remuneração de Depósitos Bancários - Principal	-	-	122.276,64
TOTAL DO FUNDEB		55.060.000,00	55.060.000,00	33.373.131,60
TOTAL		62.066.247,70	62.066.247,70	38.191.191,61

	Transferências recebidas	Receitas de Aplicações Financeiras
--	--------------------------	------------------------------------

RECEITAS DA COMPLEMENTAÇÃO DO FUNDEB

Complementação da União VAAF	0,00	0,00
Complementação da União VAAT	0,00	0,00
Complementação da União VAAR	0,00	0,00



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo de Aplicação no FUNDEB
(Artigos 25 e 26 Lei Federal n 14.113/2020)

Período: Janeiro/2025 a Junho/2025

RECEITAS DO FUNDEB			RETENÇÕES AO FUNDEB		
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período		Prev. Atualizada Para o Exercício	Retido Até o Período
Impostos e Transferências de Impostos - Principal (I)	55.000.000,00	23.351.151,63	RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS	19.990.000,00	10.605.387,72
Impostos e Transferências de Impostos - Rendimentos de Aplicação Financeira (II)	60.000,00	98.909,45			
TOTAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	55.060.000,00	23.450.061,08			
APLICAÇÕES MÍNIMAS OBRIGATÓRIAS			APURAÇÃO DO RESULTADO DO FUNDEB ATÉ O PERÍODO		
	Previsão Atualizada para o Exercício	Arrecadação até o Período		Transferências Recebidas	Retenções
Receitas FUNDEB, exceto Complementação da União VAAR (I+II+III+IV+V+VI)	55.060.000,00	23.450.061,08		23.351.151,63	10.605.387,72
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* (70% DO TOTAL, exceto Complementação da União VAAR)	38.542.000,00	16.415.042,76			
			Diferença (Recebido-Retido): (Ganho)		
			12.745.763,91		

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB									
DESPESAS TOTAIS									
	Dotacao Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (ate o Período)		Despesa Liquidada (ate o Período)		Despesa Paga (ate o Período)		
	Valor	%	Valor	%	Valor	%	Valor	%	
TOTAL	70.613.556,00	128,24	30.229.716,29	128,91	26.095.798,12	111,28	23.749.891,33	101,28	
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - exceto Complementação da União VAAR (mín. 70%)	44.833.526,32	81,42	15.150.504,35	64,61	15.149.400,40	64,60	13.002.544,33	55,45	
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - Complementação da União VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS	25.780.029,68	46,82	15.079.211,94	64,30	10.946.397,72	46,68	10.747.347,00	45,83	
DEDUÇÕES									
TOTAL			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS LÍQUIDAS									
TOTAL			30.229.716,29	128,91	26.095.798,12	111,28	23.749.891,33	101,28	
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - exceto Complementação da União VAAR (mín. 70%)			15.150.504,35	64,61	15.149.400,40	64,60	13.002.544,33	55,45	
PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* - Complementação da União VAAR			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS			15.079.211,94	64,30	10.946.397,72	46,68	10.747.347,00	45,83	



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo de Aplicação no FUNDEB
(Artigos 25 e 26 Lei Federal nº 14.113/2020)

Período: Janeiro/2025 a Junho/2025

Recursos recebidos a título de Complementação da União VAAT - Aplicação em Despesas de Capital - art. 27 Lei 14.113/2020

Total da Complementação da União VAAT arrecadado		0,00			
Percentual mínimo de aplicação - Despesa de Capital		15%			
		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)	
		Valor		Valor	
		%		%	
				Despesa Paga (até o Período)	
				Valor	
				%	
Complementação da União VAAT - Despesas de Capital		0,00		0,00	
		0,00		0,00	

Recursos recebidos a título de Complementação da União VAAT - Aplicação em Educação Infantil - art. 28 Lei 14.113/2020

Percentual mínimo de aplicação - Educação Infantil		50%			
		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)	
		Valor		Valor	
		%		%	
				Despesa Paga (até o Período)	
				Valor	
				%	
Complementação da União VAAT		0,00		0,00	
		0,00		0,00	

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo de Aplicação no Ensino
(Artigo 212, da Constituição Federal de 1998; Artigo 256, da Constituição Estadual)

Período: Janeiro/2025 a Agosto/2025

RECEITA DE IMPOSTOS			APLICAÇÃO MÍNIMA CONSTITUCIONAL		
Previsão Atualizada para o Exercício		Arrecadação até o Período	Para o Exercício (Prev. Atualizada)		Até o Período (Arrecadação)
PRÓPRIOS	33.285.800,00	23.447.220,39	TOTAL (25%)		34.958.950,00
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO	60.300.000,00	41.367.854,86			23.432.594,74
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO	46.250.000,00	28.915.303,71			
TOTAL	139.835.800,00	93.730.378,96			
RETENÇÕES AO FUNDEB	19.990.000,00	13.563.990,45			
RECEITA LÍQUIDA	119.845.800,00	80.166.388,51			

DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO

DESPESAS TOTAIS								
Dotacao Atualizada (para o Exercício)		Despesa Empenhada (até o Período)		Despesa Liquidada (até o Período)		Despesa Paga (até o Período)		
Valor		Valor		Valor		Valor		
		%		%		%		
TOTAL	37.392.334,25	26,74	23.887.707,01	25,49	22.073.061,25	23,55	20.913.552,95	22,31
EDUCAÇÃO INFANTIL	4.516.300,00	3,23	2.907.809,84	3,10	1.512.044,28	1,61	1.396.363,21	1,49
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL	12.886.034,25	9,22	7.415.906,72	7,91	6.997.026,52	7,47	5.953.199,29	6,35
RETENÇÕES AO FUNDEB	19.990.000,00	14,30	13.563.990,45	14,47	13.563.990,45	14,47	13.563.990,45	14,47
DEDUÇÕES								
TOTAL			782,98	0,00	782,98	0,00	782,98	0,00
(-) GANHOS APLIC. FINANC. - FUNDAMENTAL			782,98	0,00	782,98	0,00	782,98	0,00
DESPESAS LÍQUIDAS								
TOTAL			23.886.924,03	25,48	22.072.278,27	23,55	20.912.769,97	22,31
EDUCAÇÃO INFANTIL			2.907.809,84	3,10	1.512.044,28	1,61	1.396.363,21	1,49
EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL			7.415.123,74	7,91	6.996.243,54	7,46	5.952.416,31	6,35
RETENÇÕES AO FUNDEB			13.563.990,45	14,47	13.563.990,45	14,47	13.563.990,45	14,47

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI
Prefeito Municipal

Leandro Ferreira do Nascimento
CRC 1SP308966/O-0
CONTADOR

RUBENS VARALONGA SORDI
Controle Interno

Referente ao 2º Quadrimestre de 2025

 Prefeitura Municipal de Serrana Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo (Artigo 54 e 55, da LC. 101/00) Período: Setembro/2024 a Agosto/2025 Poder Executivo		
QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	Valores em R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	204.718.602,14	100,00
DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
MONTANTE	112.245.833,39	54,82
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 LRF)	110.548.045,16	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 LRF)	105.020.642,90	51,30
EXCESSO A REGULARIZAR	1.697.788,23	0,82
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DE ENDIVIDAMENTO	206.568.470,14	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
SALDO DEVEDOR	117.512.081,63	56,89
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	247.882.164,17	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
CONCESSÕES DE GARANTIA		
MONTANTE	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	45.445.063,43	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)		
REALIZADAS NO PERÍODO	294.139,41	0,14
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	33.050.955,22	16,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
SALDO DEVEDOR	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)	14.459.792,91	7,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI
Prefeito Municipal

Leandro Ferreira do Nascimento
CRC 1SP308966/O-0
CONTADOR

RUBENS VARALONGA SORDI
Controle Interno

Acesse o Portal Transparência do site oficial da Prefeitura de Serrana e fique por dentro de tudo o que acontece dentro da Administração Municipal.
www.serrana.sp.gov.br