



# Diário Oficial

ÓRGÃO OFICIAL DO MUNICÍPIO DE SERRANA - SP

Serrana - 3 de agosto de 2026 - Nº 2.147

Diário Oficial criado pela Lei Número 1780/2017

## DECRETOS

**DECRETO Nº 104/2026**  
**TRANSPOSIÇÃO DE RECURSOS ORÇAMENTÁRIOS,**  
**NO ORÇAMENTO PROGRAMA DE 2026.**

D E C R E T A:

Art. 1º - Fica aberto no corrente exercício Crédito no valor de R\$ 1.135.514,00, para a(s) seguinte(s) dotação(ões) orçamentária(s):

03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
03.003 - DIREÇÃO DEPTO. DE ADMINISTRAÇÃO  
03.003.4.122.2.2004-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$74.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       74.000,00

04.000 - SECRETARIA DA SAUDE  
04.014 - ATENÇÃO BÁSICA  
04.014.10.301.50.2122-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$162.000,00  
01.310.0000.0000       Saúde - Tesouro       162.000,00

05.000 - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO  
05.003 - ENSINO FUNDAMENTAL  
05.003.12.361.5.2013-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$254.000,00  
01.220.0000.0000       Ensino Fundamental - Tesouro 254.000,00

05.000 - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO  
05.004 - ENSINO INFANTIL PRE ESCOLA  
05.004.12.365.4.2012-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$30.000,00  
01.213.0000.0000       Ensino Infantil Pré Escola - Tesouro 30.000,00

05.000 - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO  
05.005 - ENSINO INFANTIL CRECHE  
05.005.12.365.43.2011-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$64.000,00  
01.212.0000.0000       Ensino Infantil Creche - Tesouro64.000,00

04.000 - SECRETARIA DA SAUDE  
04.006 - GESTÃO DO SUS  
04.006.10.122.51.2135-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$28.000,00  
01.310.0000.0000       Saúde - Tesouro       28.000,00

04.000 - SECRETARIA DA SAUDE  
04.015 - ATENÇÃO AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC  
04.015.10.302.51.2124-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$32.000,00  
01.310.0000.0000       Saúde - Tesouro       32.000,00

04.000 - SECRETARIA DA SAUDE  
04.015 - ATENÇÃO AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC  
04.015.10.302.51.2125-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$17.000,00  
01.310.0000.0000       Saúde - Tesouro       17.000,00

04.000 - SECRETARIA DA SAUDE  
04.017 - VIGILANCIA EM SAÚDE  
04.017.10.305.54.2100-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$27.000,00  
01.310.0000.0000       Saúde - Tesouro       27.000,00

04.000 - SECRETARIA DA SAUDE  
04.017 - VIGILANCIA EM SAÚDE  
04.017.10.305.54.2101-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$1.000,00  
01.310.0000.0000       Saúde - Tesouro       1.000,00

05.000 - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO  
05.009 - CAIS-CENTRO AÇÕES INTEGRADAS DE SERRANA  
05.009.12.243.44.2014-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$2.000,00  
01.200.0000.0000       EDUCAÇÃO GERAL       2.000,00

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.004 - DIVISÃO DE CONSERVAÇÃO E MEIO AMBIENTE  
08.004.15.451.12.2018-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$3.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       3.000,00

02.000 - GABINETE DO PREFEITO  
02.001 - GABINETE DO PREFEITO  
02.001.4.122.30.2114-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$3.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       3.000,00

05.000 - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO  
05.007 - ENSINO MEDIO TECNICO E SUPERIOR  
05.007.12.362.6.2023-3.1.90.16.00.00.00.00 - Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil R\$13.000,00  
01.200.0000.0000       EDUCAÇÃO GERAL       13.000,00

04.000 - SECRETARIA DA SAUDE  
04.015 - ATENÇÃO AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC  
04.015.10.302.56.2130-3.3.50.43.00.00.00.00 - Subvenções Sociais R\$9.294,00  
01.310.0000.0000       Saúde - Tesouro       9.294,00

02.000 - GABINETE DO PREFEITO  
02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA  
02.003.6.181.13.2026-3.3.90.30.00.00.00.00 - Material De Consumo R\$25.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       25.000,00

06.000 - SECRETARIA CULTURA, ESPORTES E TURISMO  
06.003 - SETOR DE ESPORTES  
06.003.27.812.8.2009-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica R\$7.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       7.000,00

06.000 - SECRETARIA CULTURA, ESPORTES E TURISMO  
06.005 - DIVISÃO DE CULTURA  
06.005.27.813.9.2151-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica R\$49.220,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       49.220,00

02.000 - GABINETE DO PREFEITO  
02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA  
02.003.6.181.13.2026-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica R\$24.967,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       24.967,00

06.000 - SECRETARIA CULTURA, ESPORTES E TURISMO  
06.005 - DIVISÃO DE CULTURA  
06.005.27.813.9.2151-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica R\$300.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       300.000,00

02.000 - GABINETE DO PREFEITO  
02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA  
02.003.6.181.13.2026-4.4.90.52.00.00.00.00 - Equipamentos E Material Permanente R\$10.033,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       10.033,00

Art. 2º - Para atendimento da Alteração Orçamentária que trata o artigo anterior serão utilizados recursos provenientes de:

|                                                                                                           |                 |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
| 02.000 - GABINETE DO PREFEITO                                                                             |                 |            |
| 02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA                                                                |                 |            |
| 02.003.6.181.13.2026-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$74.000,00   |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 74.000,00  |
| 03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS                                                           |                 |            |
| 03.007 - DIVISÃO DE COMPRAS E ADM. DE CONTRATOS                                                           |                 |            |
| 03.007.4.122.2.2044-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$28.000,00    |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 28.000,00  |
| 03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS                                                           |                 |            |
| 03.012 - DIVISÃO DE ADMINISTRAÇÃO DE RECEITAS                                                             |                 |            |
| 03.012.4.129.3.2039-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$162.000,00   |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 162.000,00 |
| 04.000 - SECRETARIA DA SAUDE                                                                              |                 |            |
| 04.006 - GESTÃO DO SUS                                                                                    |                 |            |
| 04.006.10.122.51.2135-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$32.000,00  |                 |            |
| 01.310.0000.0000                                                                                          | Saúde - Tesouro | 32.000,00  |
| 04.000 - SECRETARIA DA SAUDE                                                                              |                 |            |
| 04.015 - ATENÇÃO AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC                                                          |                 |            |
| 04.015.10.302.51.2129-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$17.000,00  |                 |            |
| 01.310.0000.0000                                                                                          | Saúde - Tesouro | 17.000,00  |
| 08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA                                                                    |                 |            |
| 08.002 - DIVISÃO DE OBRAS E PLANEJAMENTO URBANO                                                           |                 |            |
| 08.002.15.451.12.2017-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$27.000,00  |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 27.000,00  |
| 08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA                                                                    |                 |            |
| 08.002 - DIVISÃO DE OBRAS E PLANEJAMENTO URBANO                                                           |                 |            |
| 08.002.15.451.12.2017-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$1.000,00   |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 1.000,00   |
| 08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA                                                                    |                 |            |
| 08.002 - DIVISÃO DE OBRAS E PLANEJAMENTO URBANO                                                           |                 |            |
| 08.002.15.451.12.2017-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$254.000,00 |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 254.000,00 |
| 02.000 - GABINETE DO PREFEITO                                                                             |                 |            |
| 02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA                                                                |                 |            |
| 02.003.6.181.13.2026-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$30.000,00   |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 30.000,00  |
| 03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS                                                           |                 |            |
| 03.007 - DIVISÃO DE COMPRAS E ADM. DE CONTRATOS                                                           |                 |            |
| 03.007.4.122.2.2044-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$64.000,00    |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 64.000,00  |
| 03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS                                                           |                 |            |
| 03.012 - DIVISÃO DE ADMINISTRAÇÃO DE RECEITAS                                                             |                 |            |
| 03.012.4.129.3.2039-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$2.000,00     |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 2.000,00   |
| 08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA                                                                    |                 |            |
| 08.002 - DIVISÃO DE OBRAS E PLANEJAMENTO URBANO                                                           |                 |            |
| 08.002.15.451.12.2017-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$3.000,00   |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 3.000,00   |
| 02.000 - GABINETE DO PREFEITO                                                                             |                 |            |
| 02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA                                                                |                 |            |
| 02.003.6.181.13.2026-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$3.000,00    |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 3.000,00   |
| 03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS                                                           |                 |            |
| 03.012 - DIVISÃO DE ADMINISTRAÇÃO DE RECEITAS                                                             |                 |            |
| 03.012.4.129.3.2039-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$13.000,00    |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                          | TESOURO GERAL   | 13.000,00  |

|                                                                                                                                     |                 |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
| 02.000 - GABINETE DO PREFEITO                                                                                                       |                 |            |
| 02.001 - GABINETE DO PREFEITO                                                                                                       |                 |            |
| 02.001.4.122.30.2114-3.3.90.30.00.00.00.00 - Material De Consumo R\$29.220,00                                                       |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                                                    | TESOURO GERAL   | 29.220,00  |
| 04.000 - SECRETARIA DA SAUDE                                                                                                        |                 |            |
| 04.015 - ATENÇÃO AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC                                                                                    |                 |            |
| 04.015.10.302.51.2124-3.3.90.34.00.00.00.00 - Outras Despesas De Pessoal Decorrentes De Con R\$9.294,00                             |                 |            |
| 01.310.0000.0000                                                                                                                    | Saúde - Tesouro | 9.294,00   |
| 02.000 - GABINETE DO PREFEITO                                                                                                       |                 |            |
| 02.001 - GABINETE DO PREFEITO                                                                                                       |                 |            |
| 02.001.4.122.30.2114-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídic R\$20.000,00                             |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                                                    | TESOURO GERAL   | 20.000,00  |
| 02.000 - GABINETE DO PREFEITO                                                                                                       |                 |            |
| 02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA                                                                                          |                 |            |
| 02.003.6.181.13.2067-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídic R\$25.000,00                             |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                                                    | TESOURO GERAL   | 25.000,00  |
| 02.000 - GABINETE DO PREFEITO                                                                                                       |                 |            |
| 02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA                                                                                          |                 |            |
| 02.003.6.181.13.2067-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídic R\$24.967,00                             |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                                                    | TESOURO GERAL   | 24.967,00  |
| 02.000 - GABINETE DO PREFEITO                                                                                                       |                 |            |
| 02.003 - DEPARTAMENTO DE SEGURANÇA PUBLICA                                                                                          |                 |            |
| 02.003.6.181.13.2067-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídic R\$10.033,00                             |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                                                    | TESOURO GERAL   | 10.033,00  |
| 01.000 - CAMARA MUNICIPAL                                                                                                           |                 |            |
| 01.002 - SECRETARIA                                                                                                                 |                 |            |
| 01.002.1.31.24.2002-3.3.90.93.00.00.00.00 - Indenizações E Restituições R\$300.000,00                                               |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                                                    | TESOURO GERAL   | 300.000,00 |
| 03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS                                                                                     |                 |            |
| 03.013 - DESP. DIV.ADMINISTRAÇÃO-SERV.DIVIDA                                                                                        |                 |            |
| 03.013.99.999.29.9999-9.9.99.99.00.00.00.00 - Reserva De Contingência R\$7.000,00                                                   |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                                                    | TESOURO GERAL   | 7.000,00   |
| Art. 3º - Este decreto entra em vigor na data de sua publicação.                                                                    |                 |            |
| PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D'ALVA                                                                                                       |                 |            |
| 31 de julho de 2026.                                                                                                                |                 |            |
| LEONARDO CARESSATO CAPITELLI                                                                                                        |                 |            |
| PREFEITO MUNICIPAL                                                                                                                  |                 |            |
| ARQUIVADO NA SECRETARIA GERAL DA PREFEITURA                                                                                         |                 |            |
| PUBLICADO NO SITE WWW.SERRANA.SP.GOV.BR                                                                                             |                 |            |
| <b>DECRETO Nº 105/2026.</b>                                                                                                         |                 |            |
| <b>ABERTURA DE CRÉDITO ADICIONAL SUPLEMENTAR, NO ORÇAMENTO PROGRAMA DE 2026.</b>                                                    |                 |            |
| D E C R E T A:                                                                                                                      |                 |            |
| Art. 1º - Fica aberto no corrente exercício Crédito no valor de R\$ 254.545,91, para a(s) seguinte(s) dotação(ões) orçamentária(s): |                 |            |
| 04.000 - SECRETARIA DA SAUDE                                                                                                        |                 |            |
| 04.014 - ATENÇÃO BÁSICA                                                                                                             |                 |            |
| 04.014.10.301.50.2121-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil R\$64.000,00                            |                 |            |
| 01.310.0000.0000                                                                                                                    | Saúde - Tesouro | 64.000,00  |
| 03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS                                                                                     |                 |            |
| 03.005 - DIVISÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO                                                                                        |                 |            |
| 03.005.4.126.2.2006-3.1.90.13.00.00.00.00 - Obrigações Patronais R\$1.000,00                                                        |                 |            |
| 01.110.0000.0000                                                                                                                    | TESOURO GERAL   | 1.000,00   |
| 05.000 - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO                                                                                                     |                 |            |
| 05.001 - GABINETE DO SECRETARIO DA EDUCAÇÃO                                                                                         |                 |            |
| 05.001.12.122.35.2032-3.1.90.13.00.00.00.00 - Obrigações Patronais R\$8.000,00                                                      |                 |            |
| 01.200.0000.0000                                                                                                                    | EDUCAÇÃO GERAL  | 8.000,00   |



06.000 - SECRETARIA CULTURA, ESPORTES E TURISMO  
06.001 - GABINETE DO SECRETARIO CULTURA, ESPORTES E TURISMO  
06.001.27.812.8.2032-3.1.90.13.00.00.00.00 - Obrigações Patronais R\$3.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       3.000,00

07.000 - SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL  
07.001 - GABINETE DO SECRETARIO DE ASSISTENCIA SOCIAL  
07.001.8.244.35.2032-3.1.90.13.00.00.00.00 - Obrigações Patronais R\$5.000,00  
01.510.0000.0000       Assistência Social - Tesouro       5.000,00

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.002 - DIVISÃO DE OBRAS E PLANEJAMENTO URBANO  
08.002.15.451.12.2017-3.3.90.30.00.00.00.00 - Material De Consumo R\$14.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       14.000,00

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.004 - DIVISÃO DE CONSERVAÇÃO E MEIO AMBIENTE  
08.004.15.451.12.2018-3.3.90.36.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Física R\$1.953,92  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       1.953,92

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.005 - DIVISÃO MUNICIPAL DE TRANSITO  
08.005.15.452.12.2020-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica R\$30.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       30.000,00

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.007 - DEPARTAMENTO DE AGUA E ESGOTO  
08.007.17.512.14.2028-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica R\$127.591,99  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       127.591,99

Art. 2º - Para atendimento da Alteração Orçamentária que trata o artigo anterior serão utilizados recursos provenientes de:

04.000 - SECRETARIA DA SAUDE  
04.015 - ATENÇÃO AMBULATORIAL E HOSPITALAR - MAC  
04.015.10.302.51.2129-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil       R\$64.000,00  
01.310.0000.0000       Saúde - Tesouro       64.000,00

03.000 - SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
03.005 - DIVISÃO DE TECNOLOGIA DA INFORMAÇÃO  
03.005.4.126.2.2006-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil       R\$1.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       1.000,00

05.000 - SECRETARIA DA EDUCAÇÃO  
05.001 - GABINETE DO SECRETARIO DA EDUCAÇÃO  
05.001.12.122.35.2032-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil       R\$8.000,00  
01.200.0000.0000       EDUCAÇÃO GERAL       8.000,00

06.000 - SECRETARIA CULTURA, ESPORTES E TURISMO  
06.001 - GABINETE DO SECRETARIO CULTURA, ESPORTES E TURISMO  
06.001.27.812.8.2032-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil       R\$3.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       3.000,00

07.000 - SECRETARIA DE ASSISTENCIA SOCIAL  
07.001 - GABINETE DO SECRETARIO DE ASSISTENCIA SOCIAL  
07.001.8.244.35.2032-3.1.90.11.00.00.00.00 - Vencimentos E Vantagens Fixas - Pessoal Civil       R\$5.000,00  
01.510.0000.0000       Assistência Social - Tesouro       5.000,00

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.005 - DIVISÃO MUNICIPAL DE TRANSITO  
08.005.15.452.12.2020-3.3.90.30.00.00.00.00 - Material De Consumo R\$30.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       30.000,00

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.004 - DIVISÃO DE CONSERVAÇÃO E MEIO AMBIENTE  
08.004.15.451.12.2018-3.3.90.30.00.00.00.00 - Material De Consumo R\$1.953,92  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       1.953,92

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.007 - DEPARTAMENTO DE AGUA E ESGOTO  
08.007.17.512.14.2028-3.3.90.30.00.00.00.00 - Material De Consumo R\$29.469,10  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       29.469,10

08.007.17.512.14.2028-3.3.90.36.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Física R\$2.600,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       2.600,00

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.002 - DIVISÃO DE OBRAS E PLANEJAMENTO URBANO  
08.002.15.451.12.2017-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica R\$14.000,00  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       14.000,00

08.000 - SECRETARIA DA INFRA-ESTRUTURA  
08.007 - DEPARTAMENTO DE AGUA E ESGOTO  
08.007.17.512.13.2067-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica R\$5.552,38  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       5.552,38

08.007.17.512.14.2033-3.3.90.39.00.00.00.00 - Outros Serviços De Terceiros - Pessoa Jurídica       R\$40.589,32  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       40.589,32

08.007.17.512.14.2028-3.3.90.40.00.00.00.00 - Serviços De Tecnologia Da Informação E Comuni       R\$45.519,72  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       45.519,72

08.007.17.512.14.1171-4.4.90.51.00.00.00.00 - Obras E Instalações R\$3.861,47  
01.110.0000.0000       TESOURO GERAL       3.861,47

Art. 3º. Este Decreto entra em vigor na data de sua publicação.

PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D’ALVA  
31 de julho de 2026.

LEONARDO CARESSATO CAPITELLI  
PREFEITO MUNICIPAL

ARQUIVADO NA SECRETARIA GERAL DA PREFEITURA  
PUBLICADO NO SITE WWW.SERRANA.SP.GOV.BR

## PORTARIA

**PORTARIA N.º 705/2026**  
**DISPÕE SOBRE DESIGNAÇÃO DE SERVIDOR MUNICIPAL COMO MÉDICA RESPONSÁVEL TÉCNICA DAS UNIDADES DE ATENÇÃO BÁSICA DA SECRETARIA MUNICIPAL DA SAÚDE E DÁ OUTRAS PROVIDÊNCIAS.**

LEONARDO CARESSATO CAPITELI, Prefeito Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, no uso de suas atribuições que lhe são conferidas por Lei.

RESOLVE:

Art. 1º. Designar a Servidora Municipal Sra. Thaís Campioni Jaquinta, Médica Clínica, CPF nº 44X.XXX.XXX-39, para além de suas atribuições normais, exercer a função de Médica Responsável Técnica, perante o Conselho Regional de Medicina do Estado de São Paulo – CREMESP, das Unidades de Atenção Básica da Secretaria Municipal de Saúde, nas seguintes unidades:

- ESF – Arsênio Ramos Martins;
- ESF – Boa Esperança;
- ESF – Maria Aparecida dos Passos de Assis;
- ESF – Maria Elizabeth Bertagnoli Gomes;
- ESF – Dr. Sydionir Souto;
- U.B.S. Dário José Rodrigues;
- U.B.S Centro de Saúde III;

Art. 2º O exercício da função de que trata esta Portaria não ensejará o pagamento de remuneração, gratificação ou qualquer vantagem pecuniária adicional, sendo considerado serviço de relevante interesse público prestado ao Município.

Art. 3º Fica expressamente revogada a Portaria nº 703/2026.

Art. 4º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação, retroagindo seus efeitos a 23 de julho de 2026.

PAÇO MUNICIPAL ESTRELA D’ALVA  
31 de julho de 2026.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI  
PREFEITO MUNICIPAL

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

# RECURSOS HUMANOS

## EDITAL DE DESISTÊNCIA (CONCURSO PÚBLICO)

A Prefeitura Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, torna público que o candidato, abaixo relacionados, foram convocados, através do jornal “Diário Oficial do Município, E-mail e via App”, no dia 24 de Julho de 2026, não manifestaram interesse pela admissão por meio de Concurso Público, pelo Regime Estatutário, sendo consolidado DESISTÊNCIA da vaga, sem direito a recursos administrativos.

### CLASSIFICAÇÃO CONCURSO Nº 01/2023

#### CARGO: GUARDA CIVIL (FEMININO E MASCULINO)

| Class. | Nome                            | Documento |
|--------|---------------------------------|-----------|
| 18º    | ELCIO AUGUSTO LUCANIAS DE MATOS | 48157427  |

Paço Municipal Estrela D’Alva  
Serrana, 31 de Julho de 2026.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI  
Prefeito Municipal de Serrana – SP.

## 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 22 de Julho de 2026, não manifestou interesse pela admissão por Prazo determinado, sendo consolidado DESISTÊNCIA da vaga, sem direito a recursos administrativos.

#### CARGO – ATENDENTE DE ALUNOS – COTA NEGRO

| CLASS NOME                   | DOCUMENTO |
|------------------------------|-----------|
| 3º RENATO VILANI DE OLIVEIRA | 241575370 |

Paço Municipal Estrela D’Alva  
Serrana, 31 de Julho de 2026.

Leonardo Caressato Capiteli  
Prefeito Municipal de Serrana – SP.

## EDITAL DE DESISTÊNCIA PROCESSO SELETIVO 01/2025

A Prefeitura Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, torna público que os candidatos, abaixo relacionados, foram convocados, através do “Diário Oficial do Município, E-mail e via App”, no dia 22 de Julho 2026, Não manifestaram interesse pela admissão, Por Prazo Derterminado, sendo consolidado DESISTÊNCIA da vaga, sem direito a recursos administrativos.

#### CARGO – ENFERMEIRO

| CLASS NOME                | DOCUMENTO |
|---------------------------|-----------|
| 14º HIGOR VALDECIR CODOLO | 564130886 |

#### CARGO – ENFERMEIRO

| CLASS NOME                 | DOCUMENTO |
|----------------------------|-----------|
| 15º BRUNA DE LIMA OLIVEIRA | 406528883 |

Paço Municipal Estrela D’Alva  
Serrana, 31 de Julho de 2026.

Leonardo Caressato Capiteli  
Prefeito Municipal de Serrana – SP.

## EDITAL DE CHAMAMENTO CONCURSO PÚBLICO Nº 01.2023

A Prefeitura Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, convoca os candidatos abaixo relacionado, para comparecerem munido de todos os documentos pessoais e diploma específico da área. A apresentação dos documentos será de 04, 05 e 06 de Agosto de 2026, no horário das 13:30h às 16:30h, à Rua: Dr. Tancredo de Almeida Neves, nº 176 - Serrana/SP. A contratação será por

meio de CONCURSO PÚBLICO, regido pelo Regime Estatutário. O não atendimento a presente convocação será considerado DESISTÊNCIA, sem direito a recurso administrativo.

Relação de Documentos para admissão disponível em:  
<http://serrana.sp.gov.br/concursos/9>

### CLASSIFICAÇÃO CONCURSO Nº 01/2023

#### CARGO: GUARDA CIVIL (FEMININO E MASCULINO)

| Class. | Nome              | Documento |
|--------|-------------------|-----------|
| 19º    | GRACIELLE DE LIMA | 432684840 |

Paço Municipal Estrela D’Alva  
Serrana, 31 de Julho de 2026.

Leonardo Caressato Capiteli  
Prefeito Municipal

## EDITAL DE CHAMAMENTO PROCESSO SELETIVO 01/2025

A Prefeitura Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, convoca o (s) candidato (s) abaixo relacionado (s), para comparecer (em) munido (s) de todos os documentos pessoais e diploma específico da área. A apresentação dos documentos será de 04,05,06,07 e 08 de Agosto 2026, no horário das 13:00h às 16:00h, à Rua: Dr. Tancredo de Almeida Neves, nº 176 - Serrana/SP. A contratação será por PRAZO DETERMINADO, regido pelo Regime CLT. O não atendimento a presente convocação será considerado DESISTÊNCIA, sem direito a Recurso Administrativo.

Relação de Documentos para admissão disponível em:  
<http://serrana.sp.gov.br/concursos/8>

### CLASSIFICAÇÃO PROCESSO SELETIVO Nº 01/2025

#### CARGO – ATENDENTE DE ALUNOS – COTA NEGRO

| CLASS NOME                           | DOCUMENTO |
|--------------------------------------|-----------|
| 4º MARCELLI NARCIZO NOGUEIRA AZARIAS | 495473984 |

Paço Municipal Estrela D’Alva  
Serrana, 31 de Julho de 2026.

Leonardo Caressato Capiteli  
Prefeito Municipal de Serrana – SP.

## EDITAL DE CHAMAMENTO PROCESSO SELETIVO 01/2025

A Prefeitura Municipal de Serrana, Estado de São Paulo, convoca os candidatos abaixo relacionados, para comparecerem munidos de todos os documentos pessoais e diploma específico da área. A apresentação dos documentos será de 04, 05, 06, 07, e 08 de Agosto de 2026, no horário das 13:00h às 16:00h, à Rua: Dr. Tancredo de Almeida Neves, nº 176 - Serrana/SP. A contratação será por PRAZO DETERMINADO, regido pelo Regime CLT. O não atendimento a presente convocação será considerado DESISTÊNCIA, sem direito a Recurso Administrativo.

Relação de Documentos para admissão disponível em:  
<http://serrana.sp.gov.br/concursos/8>

### CLASSIFICAÇÃO PROCESSO SELETIVO Nº 01/2025

#### CARGO – ENFERMEIRO

| CLASS NOME                             | DOCUMENTO |
|----------------------------------------|-----------|
| 16º STHEPHANI EMANUELLY MARINHO MORENO | 545693846 |

#### CARGO – ENFERMEIRO

| CLASS NOME                           | DOCUMENTO |
|--------------------------------------|-----------|
| 17º CARLA CRISTINA RIBEIRO DE CAMPOS | 488691898 |

Paço Municipal Estrela D’Alva  
Serrana, 31 de Julho de 2026.

Leonardo Caressato Capiteli  
Prefeito Municipal de Serrana – SP.

# ORÇAMENTOS

## Relatório Resumido da Execução Orçamentária – RREO referente ao 3º Bimestre do exercício de 2026 (janeiro a junho de 2026)



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

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

Entidade: Prefeitura Municipal

| RECEITAS                                                                             | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |         |                    |         | SALDO (a-c)    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------|---------|--------------------|---------|----------------|
|                                                                                      |                  |                         | No bimestre (b)     | % (b/a) | Até o Bimestre (c) | % (c/a) |                |
| RECEITAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)                                            | 233.704.300,00   | 259.661.885,12          | 39.913.184,15       | 15,37   | 119.179.034,58     | 45,90   | 140.482.850,54 |
| Receitas Correntes                                                                   | 230.814.200,00   | 236.993.035,73          | 38.788.132,33       | 16,37   | 115.190.900,48     | 48,61   | 121.802.135,25 |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                                          | 45.286.800,00    | 45.286.800,00           | 5.707.916,57        | 12,60   | 18.963.360,33      | 41,87   | 26.323.439,67  |
| Impostos                                                                             | 41.767.200,00    | 41.767.200,00           | 5.284.485,48        | 12,65   | 17.214.043,82      | 41,21   | 24.553.156,18  |
| Taxas                                                                                | 3.519.600,00     | 3.519.600,00            | 423.431,09          | 12,03   | 1.749.316,51       | 49,70   | 1.770.283,49   |
| Contribuição de Melhoria                                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Contribuições                                                                        | 2.200.000,00     | 2.200.000,00            | 358.011,12          | 16,27   | 1.030.926,59       | 46,86   | 1.169.073,41   |
| Contribuições Sociais                                                                | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Contribuições Econômicas                                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública                         | 2.200.000,00     | 2.200.000,00            | 358.011,12          | 16,27   | 1.030.926,59       | 46,86   | 1.169.073,41   |
| Receita Patrimonial                                                                  | 762.900,00       | 768.470,18              | 294.312,84          | 38,30   | 819.446,19         | 106,63  | -50.976,01     |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado                                       | 12.000,00        | 12.000,00               | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 12.000,00      |
| Valores Mobiliários                                                                  | 750.900,00       | 756.470,18              | 294.312,84          | 38,91   | 819.446,19         | 108,33  | -62.976,01     |
| Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Exploração de Recursos Naturais                                                      | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Exploração do Patrimônio Intangível                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Cessão de Direitos                                                                   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Demais Receitas Patrimoniais                                                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Receita Agropecuária                                                                 | 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           |
| Receita de Serviços                                                                  | 11.233.100,00    | 11.233.100,00           | 2.152.118,76        | 19,16   | 5.792.100,83       | 51,56   | 5.440.999,17   |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais                                         | 11.233.100,00    | 11.233.100,00           | 2.152.118,76        | 19,16   | 5.792.100,83       | 51,56   | 5.440.999,17   |
| Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Serviços e Atividades Referentes à Saúde                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Serviços e Atividades Financeiras                                                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Outros Serviços                                                                      | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Transferências Correntes                                                             | 170.813.500,00   | 176.986.765,55          | 30.176.495,38       | 17,05   | 88.295.201,06      | 49,89   | 88.691.564,49  |
| Transferências da União e de suas Entidades                                          | 74.440.500,00    | 78.922.758,67           | 13.951.414,44       | 17,68   | 38.127.018,57      | 48,31   | 40.795.740,10  |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades                 | 41.373.000,00    | 43.064.006,88           | 7.421.182,34        | 17,23   | 23.327.851,50      | 54,17   | 19.736.155,38  |
| Transferências dos Municípios e de suas Entidades                                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Transferências de Instituições Privadas                                              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Transferências de Outras Instituições Públicas                                       | 55.000.000,00    | 55.000.000,00           | 8.803.898,60        | 16,01   | 26.840.330,99      | 48,80   | 28.159.669,01  |
| Transferências do Exterior                                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Demais Transferências Correntes                                                      | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Outras Receitas Correntes                                                            | 517.900,00       | 517.900,00              | 99.277,66           | 19,17   | 289.865,48         | 55,97   | 228.034,52     |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais                                      | 320.500,00       | 320.500,00              | 55.409,49           | 17,29   | 160.466,24         | 50,07   | 160.033,76     |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos                                          | 79.200,00        | 79.200,00               | 27.900,74           | 35,23   | 80.688,32          | 101,88  | -1.488,32      |
| Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público                          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital                                       | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Demais Receitas Correntes                                                            | 118.200,00       | 118.200,00              | 15.967,43           | 13,51   | 48.710,92          | 41,21   | 69.489,08      |
| Receitas de Capital                                                                  | 2.890.100,00     | 22.668.849,39           | 1.125.051,82        | 4,96    | 3.988.134,10       | 17,59   | 18.680.715,29  |
| Operações de Crédito                                                                 | 2.000.000,00     | 3.173.734,17            | 0,00                | 0,00    | 46.616,52          | 1,47    | 3.127.117,65   |
| Operações de Crédito – Mercado Interno                                               | 2.000.000,00     | 3.173.734,17            | 0,00                | 0,00    | 46.616,52          | 1,47    | 3.127.117,65   |
| Operações de Crédito – Mercado Externo                                               | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Alienação de Bens                                                                    | 100,00           | 310.100,00              | 0,00                | 0,00    | 319.350,00         | 102,98  | -9.250,00      |
| Alienação de Bens Móveis                                                             | 100,00           | 240.100,00              | 0,00                | 0,00    | 319.350,00         | 133,01  | -79.250,00     |
| Alienação de Bens Imóveis                                                            | 0,00             | 70.000,00               | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 70.000,00      |
| Alienação de Bens Intangíveis                                                        | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Amortização de Empréstimos                                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Transferências de Capital                                                            | 890.000,00       | 19.185.015,22           | 1.125.051,82        | 5,86    | 3.622.167,58       | 18,88   | 15.562.847,64  |
| Transferências da União e de suas Entidades                                          | 240.000,00       | 17.059.370,66           | 761.836,08          | 4,47    | 2.469.494,33       | 14,48   | 14.589.876,33  |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades                 | 0,00             | 1.475.644,56            | 354.815,74          | 24,04   | 1.124.273,25       | 76,19   | 351.371,31     |
| Transferências dos Municípios e de suas Entidades                                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Transferências de Instituições Privadas                                              | 650.000,00       | 650.000,00              | 8.400,00            | 1,29    | 28.400,00          | 4,37    | 621.600,00     |
| Transferências de Outras Instituições Públicas                                       | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Transferências do Exterior                                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Demais Transferências de Capital                                                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Outras Receitas de Capital                                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Integralização de Capital Social                                                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro                                          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Resgate de Títulos do Tesouro                                                        | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Demais Receitas de Capital                                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| SUBTOTAL DAS RECEITAS (III) = (I + II)                                               | 233.704.300,00   | 259.661.885,12          | 39.913.184,15       | 15,37   | 119.179.034,58     | 45,90   | 140.482.850,54 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO/REFINANCIAMENTO (IV)                                            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Operações de Crédito - Mercado Interno                                               | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |
| Mobiliária                                                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00           |





PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| RECEITAS                                                | PREVISÃO INICIAL      | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS  |              |                       |               | SALDO (a-c)           |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|--------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|                                                         |                       |                         | No bimestre (b)      | % (b/a)      | Até o Bimestre (c)    | % (c/a)       |                       |
| Contratual                                              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  |
| Operações de Crédito - Mercado Externo                  | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  |
| Mobiliária                                              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  |
| Contratual                                              | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  |
| <b>SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (V) = (III + IV)</b>    | <b>233.704.300,00</b> | <b>259.661.885,12</b>   | <b>39.913.184,15</b> | <b>15,37</b> | <b>119.179.034,58</b> | <b>45,90</b>  | <b>140.482.850,54</b> |
| <b>DEFICIT (VI)</b>                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTAL (VII) = (V + VI)</b>                           | <b>233.704.300,00</b> | <b>259.661.885,12</b>   | <b>39.913.184,15</b> | <b>15,37</b> | <b>119.179.034,58</b> | <b>45,90</b>  | <b>140.482.850,54</b> |
| <b>SALDOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>                  | <b>0,00</b>           | <b>5.123.970,14</b>     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>  | <b>5.123.970,14</b>   | <b>100,00</b> | <b>0,00</b>           |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS    | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00         | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  |
| Superávit Financeiro Utilizado para Créditos Adicionais | 0,00                  | 5.123.970,14            | 0,00                 | 0,00         | 5.123.970,14          | 100,00        | 0,00                  |

| DESPESAS                                            | DOTAÇÃO INICIAL (d)   | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS EMPENHADAS  |                       | SALDO (g) = (e-f)    | DESPESAS LIQUIDADAS  |                       | SALDO (i) = (e-h)     | DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
|-----------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                     |                       |                        | No Bimestre          | Até o Bimestre (f)    |                      | No Bimestre          | Até o Bimestre (h)    |                       |                                   |                                             |
| <b>DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (VIII)</b> | <b>209.881.700,00</b> | <b>241.974.446,06</b>  | <b>33.078.659,28</b> | <b>161.058.996,45</b> | <b>80.915.449,61</b> | <b>39.780.155,59</b> | <b>102.020.864,49</b> | <b>139.953.581,57</b> | <b>92.645.211,39</b>              |                                             |
| <b>DESPESAS CORRENTES</b>                           | <b>197.658.399,00</b> | <b>206.191.391,63</b>  | <b>28.138.757,92</b> | <b>130.474.252,67</b> | <b>75.717.138,96</b> | <b>37.181.242,06</b> | <b>96.002.575,21</b>  | <b>110.188.816,42</b> | <b>86.761.073,34</b>              |                                             |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS                          | 101.756.200,00        | 101.494.236,02         | 17.727.694,50        | 58.135.595,73         | 43.358.640,29        | 17.727.694,50        | 50.988.067,87         | 50.506.168,15         | 44.923.463,92                     |                                             |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA                          | 40.000,00             | 820.000,00             | -114.927,93          | 667.632,50            | 152.367,50           | 24.903,84            | 513.224,33            | 306.775,67            | 509.941,95                        |                                             |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES                           | 95.862.199,00         | 103.877.155,61         | 10.525.991,35        | 71.671.024,44         | 32.206.131,17        | 19.428.643,72        | 44.501.283,01         | 59.375.872,60         | 41.327.667,47                     |                                             |
| <b>DESPESAS DE CAPITAL</b>                          | <b>11.062.199,00</b>  | <b>35.261.552,43</b>   | <b>4.939.901,36</b>  | <b>30.584.743,78</b>  | <b>4.676.808,65</b>  | <b>2.598.913,53</b>  | <b>6.018.289,28</b>   | <b>29.243.263,15</b>  | <b>5.884.138,05</b>               |                                             |
| INVESTIMENTOS                                       | 3.091.999,00          | 27.328.001,92          | 3.793.668,51         | 23.083.235,00         | 4.244.766,92         | 1.331.362,37         | 2.552.813,50          | 24.775.188,42         | 2.440.768,89                      |                                             |
| INVERSÕES FINANCEIRAS                               | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                              |                                             |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA                               | 7.970.200,00          | 7.933.550,51           | 1.146.232,85         | 7.501.508,78          | 432.041,73           | 1.267.551,16         | 3.465.475,78          | 4.468.074,73          | 3.443.369,16                      |                                             |
| <b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA</b>                      | <b>1.161.102,00</b>   | <b>521.502,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>521.502,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>521.502,00</b>     | <b>0,00</b>                       |                                             |
| DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX)                 | 16.349.600,00         | 15.830.680,42          | 2.070.698,57         | 6.960.404,94          | 8.870.275,48         | 2.070.698,57         | 5.976.397,52          | 9.854.282,90          | 4.970.632,61                      |                                             |
| <b>SUBTOTAL DAS DESPESAS (X) = (VIII + IX)</b>      | <b>226.231.300,00</b> | <b>257.805.126,48</b>  | <b>35.149.357,85</b> | <b>168.019.401,39</b> | <b>89.785.725,09</b> | <b>41.850.854,16</b> | <b>107.997.262,01</b> | <b>149.807.864,47</b> | <b>97.615.844,00</b>              |                                             |
| <b>AMORTIZAÇÃO DA DIV. / REFINANCIAMENTO (XI)</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |                                             |
| Amortização da Dívida Interna                       | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                              |                                             |
| Dívida Mobiliária                                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                              |                                             |
| Dívida Contratual                                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                              |                                             |
| Amortização da Dívida Externa                       | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                              |                                             |
| Dívida Mobiliária                                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                              |                                             |
| Dívida Contratual                                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                              |                                             |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS (XII) = (X + XI)</b>          | <b>226.231.300,00</b> | <b>257.805.126,48</b>  | <b>35.149.357,85</b> | <b>168.019.401,39</b> | <b>89.785.725,09</b> | <b>41.850.854,16</b> | <b>107.997.262,01</b> | <b>149.807.864,47</b> | <b>97.615.844,00</b>              |                                             |
| <b>SUPERÁVIT (XIII)</b>                             |                       |                        |                      | <b>0,00</b>           |                      |                      | <b>11.181.772,57</b>  |                       | <b>21.563.190,58</b>              |                                             |
| <b>TOTAL (XIV) = (XII + XIII)</b>                   | <b>226.231.300,00</b> | <b>257.805.126,48</b>  | <b>35.149.357,85</b> | <b>168.019.401,39</b> | <b>89.785.725,09</b> | <b>41.850.854,16</b> | <b>119.179.034,58</b> | <b>138.626.091,90</b> | <b>119.179.034,58</b>             |                                             |
| <b>RESERVA DO RPPS</b>                              | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                       |                                             |

| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS                                                         | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |             |                    |             | SALDO (a-c) |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|
|                                                                                      |                  |                         | No bimestre (b)     | % (b/a)     | Até o Bimestre (c) | % (c/a)     |             |
| <b>RECEITAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)</b>                                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Receitas Correntes</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>                                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Impostos                                                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Taxas                                                                                | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Contribuição de Melhoria                                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| <b>Contribuições</b>                                                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Contribuições Sociais                                                                | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Contribuições Econômicas                                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Contribuições para Entidades Privadas de Serviço Social e de Formação Profissional   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| <b>Receita Patrimonial</b>                                                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado                                       | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Valores Mobiliários                                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Delegação de Serviços Públicos Mediante Concessão, Permissão, Autorização ou Licença | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Exploração de Recursos Naturais                                                      | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Exploração do Patrimônio Intangível                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Cessão de Direitos                                                                   | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Demais Receitas Patrimoniais                                                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| <b>Receita Agropecuária</b>                                                          | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Receita Industrial</b>                                                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Receita de Serviços</b>                                                           | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| Serviços Administrativos e Comerciais Gerais                                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte                         | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Serviços e Atividades Referentes à Saúde                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Serviços e Atividades Financeiras                                                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |
| Outros Serviços                                                                      | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00        | 0,00               | 0,00        | 0,00        |



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
BALANÇO ORÇAMENTÁRIO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS                                         | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |         |                    |         | SALDO (a-c) |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------|---------|--------------------|---------|-------------|
|                                                                      |                  |                         | No bimestre (b)     | % (b/a) | Até o Bimestre (c) | % (c/a) |             |
| Transferências Correntes                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências da União e de suas Entidades                          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências dos Municípios e de suas Entidades                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências de Instituições Privadas                              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências de Outras Instituições Públicas                       | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências do Exterior                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Demais Transferências Correntes                                      | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Outras Receitas Correntes                                            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais                      | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Indenizações, Restituições e Ressarcimentos                          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital                       | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Demais Receitas Correntes                                            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Receitas de Capital                                                  | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Operações de Crédito                                                 | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Operações de Crédito – Mercado Interno                               | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Operações de Crédito – Mercado Externo                               | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Alienação de Bens                                                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Alienação de Bens Móveis                                             | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Alienação de Bens Imóveis                                            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Alienação de Bens Intangíveis                                        | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Amortização de Empréstimos                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências de Capital                                            | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências da União e de suas Entidades                          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências dos Estados e do Distrito Federal e de suas Entidades | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências dos Municípios e de suas Entidades                    | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências de Instituições Privadas                              | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências de Outras Instituições Públicas                       | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Transferências do Exterior                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Demais Transferências de Capital                                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Outras Receitas de Capital                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Integralização de Capital Social                                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Remuneração das Disponibilidades do Tesouro                          | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Resgate de Títulos do Tesouro                                        | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |
| Demais Receitas de Capital                                           | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00    | 0,00               | 0,00    | 0,00        |

| DESPESAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS        | DOTAÇÃO INICIAL (d) | DOTAÇÃO ATUALIZADA (e) | DESPESAS EMPENHADAS |                    | SALDO (g) = (e-f) | DESPESAS LIQUIDADAS |                    | SALDO (i) = (e-h) | DESPESAS PAGAS ATÉ O BIMESTRE (j) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |
|-------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|
|                                     |                     |                        | No Bimestre         | Até o Bimestre (f) |                   | No Bimestre         | Até o Bimestre (h) |                   |                                   |                                             |
| DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (IX) | 16.349.600,00       | 15.830.680,42          | 2.070.698,57        | 6.960.404,94       | 8.870.275,48      | 2.070.698,57        | 5.976.397,52       | 9.854.282,90      | 4.970.632,61                      |                                             |
| DESPESAS CORRENTES                  | 16.349.600,00       | 15.830.680,42          | 2.070.698,57        | 6.960.404,94       | 8.870.275,48      | 2.070.698,57        | 5.976.397,52       | 9.854.282,90      | 4.970.632,61                      |                                             |
| PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS          | 16.349.600,00       | 15.830.680,42          | 2.070.698,57        | 6.960.404,94       | 8.870.275,48      | 2.070.698,57        | 5.976.397,52       | 9.854.282,90      | 4.970.632,61                      |                                             |
| JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA          | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |                                             |
| OUTRAS DESPESAS CORRENTES           | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |                                             |
| DESPESAS DE CAPITAL                 | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |                                             |
| INVESTIMENTOS                       | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |                                             |
| INVERSÕES FINANCEIRAS               | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |                                             |
| AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA               | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |                                             |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA             | 0,00                | 0,00                   | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                | 0,00               | 0,00              | 0,00                              |                                             |

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

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

Entidade: Prefeitura Municipal

| FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO                          | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (a) | DESPESAS EMPENHADAS |                    |               | SALDO (c) = (a-b) | DESPESAS LIQUIDADAS |                    |               | SALDO (e) = (a-d) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) |
|-------------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|---------------|-------------------|---------------------|--------------------|---------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                                           |                 |                        | No Bimestre         | Até o Bimestre (b) | % (b/total b) |                   | No Bimestre         | Até o Bimestre (d) | % (d/total d) |                   |                                                 |
| DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I) | 209.881.700,00  | 241.974.446,06         | 33.078.659,28       | 161.058.996,45     | 95,86         | 80.915.449,61     | 39.780.155,59       | 102.020.864,49     | 94,47         | 139.953.581,57    |                                                 |
| LEGISLATIVA                               | 0,00            | 168.000,00             | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 168.000,00        | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 168.000,00        |                                                 |
| Ação Legislativa                          | 0,00            | 168.000,00             | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 168.000,00        | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 168.000,00        |                                                 |
| ADMINISTRAÇÃO                             | 15.820.200,00   | 16.467.601,47          | 2.254.308,48        | 9.079.493,07       | 5,40          | 7.388.108,40      | 2.530.906,41        | 6.898.398,31       | 6,39          | 9.569.203,16      |                                                 |
| Administração Geral                       | 4.089.500,00    | 4.725.058,20           | 971.370,90          | 3.185.600,60       | 1,90          | 1.539.457,60      | 1.001.728,91        | 2.392.035,02       | 2,21          | 2.333.023,18      |                                                 |
| Administração Financeira                  | 2.165.600,00    | 1.742.341,06           | 194.157,12          | 1.000.561,33       | 0,60          | 741.779,73        | 252.472,09          | 661.543,95         | 0,61          | 1.080.797,11      |                                                 |
| Tecnologia da Informação                  | 476.200,00      | 476.200,00             | 44.382,21           | 198.139,32         | 0,12          | 278.060,68        | 48.850,23           | 125.422,25         | 0,12          | 350.777,75        |                                                 |
| Formação de Recursos Humanos              | 3.207.100,00    | 3.230.100,00           | 361.548,55          | 1.457.029,75       | 0,87          | 1.773.070,25      | 482.899,15          | 1.254.379,09       | 1,16          | 1.975.720,91      |                                                 |
| Administração de Receitas                 | 2.816.600,00    | 3.248.702,21           | 198.303,86          | 1.591.083,85       | 0,95          | 1.657.618,36      | 294.019,99          | 1.181.108,34       | 1,09          | 2.067.593,87      |                                                 |
| Comunicação Social                        | 282.100,00      | 282.100,00             | 74.038,32           | 106.247,86         | 0,06          | 175.852,14        | 21.538,32           | 46.747,86          | 0,04          | 235.352,14        |                                                 |
| Demais Subfunções                         | 2.783.100,00    | 2.763.100,00           | 410.507,52          | 1.540.830,36       | 0,92          | 1.222.269,64      | 429.397,72          | 1.237.161,80       | 1,15          | 1.525.938,20      |                                                 |
| SEGURANÇA PÚBLICA                         | 3.628.427,00    | 4.213.923,51           | 685.615,61          | 2.156.089,90       | 1,28          | 2.057.833,61      | 658.247,55          | 1.712.555,76       | 1,59          | 2.501.367,75      |                                                 |
| Policiamento                              | 3.607.427,00    | 4.192.923,51           | 679.422,46          | 2.149.896,75       | 1,28          | 2.043.026,76      | 652.054,40          | 1.706.362,61       | 1,58          | 2.486.560,90      |                                                 |
| Defesa Civil                              | 21.000,00       | 21.000,00              | 6.193,15            | 6.193,15           | 0,00          | 14.806,85         | 6.193,15            | 6.193,15           | 0,01          | 14.806,85         |                                                 |
| ASSISTÊNCIA SOCIAL                        | 9.519.400,00    | 11.176.226,00          | 2.123.685,34        | 6.358.259,44       | 3,78          | 4.817.966,56      | 2.244.472,86        | 4.691.238,80       | 4,34          | 6.484.987,20      |                                                 |
| Assistência ao Idoso                      | 436.000,00      | 1.124.040,70           | 646.020,35          | 1.037.548,90       | 0,62          | 86.491,80         | 735.800,34          | 853.258,89         | 0,79          | 270.781,81        |                                                 |
| Assistência ao Portador de Deficiência    | 864.200,00      | 787.715,10             | 493.530,45          | 744.212,41         | 0,44          | 43.502,69         | 199.286,81          | 267.232,53         | 0,25          | 520.482,57        |                                                 |
| Assistência à Criança e ao Adolescente    | 1.952.700,00    | 1.937.675,62           | 118.138,04          | 960.929,69         | 0,57          | 976.745,93        | 240.487,44          | 623.607,52         | 0,58          | 1.314.068,10      |                                                 |
| Assistência Comunitária                   | 3.468.400,00    | 3.936.719,27           | 498.796,69          | 2.093.256,47       | 1,25          | 1.843.462,80      | 603.160,75          | 1.711.894,33       | 1,59          | 2.224.824,94      |                                                 |
| Administração Geral                       | 2.798.100,00    | 3.390.075,31           | 367.199,81          | 1.522.311,97       | 0,91          | 1.867.763,34      | 465.737,52          | 1.235.245,53       | 1,14          | 2.154.829,78      |                                                 |
| SAÚDE                                     | 50.805.534,00   | 56.761.463,33          | 9.040.336,93        | 34.628.942,17      | 20,61         | 22.132.521,16     | 10.736.563,63       | 27.532.583,66      | 25,49         | 29.228.879,67     |                                                 |
| Atenção Básica                            | 11.000.234,00   | 13.712.313,08          | 2.337.228,56        | 8.283.588,16       | 4,93          | 5.428.724,92      | 2.605.454,84        | 6.201.946,93       | 5,74          | 7.510.366,15      |                                                 |
| Assistência Hospitalar e Ambulatorial     | 27.269.170,00   | 29.757.345,34          | 4.324.761,53        | 18.340.498,21      | 10,92         | 11.416.847,13     | 5.465.442,84        | 14.997.101,34      | 13,89         | 14.760.244,00     |                                                 |
| Suporte Profilático e Terapêutico         | 1.702.200,00    | 1.889.487,37           | 323.907,88          | 875.397,09         | 0,52          | 1.014.090,28      | 352.800,56          | 751.087,03         | 0,70          | 1.138.400,34      |                                                 |
| Vigilância Sanitária                      | 873.100,00      | 900.808,00             | 181.133,67          | 584.848,95         | 0,35          | 315.959,05        | 195.722,67          | 513.466,28         | 0,48          | 387.341,72        |                                                 |
| Vigilância Epidemiológica                 | 3.124.124,00    | 3.256.729,21           | 633.115,18          | 2.183.875,08       | 1,30          | 1.072.854,13      | 845.849,41          | 1.867.336,09       | 1,73          | 1.389.393,12      |                                                 |
| Administração Geral                       | 6.836.706,00    | 7.244.780,33           | 1.240.190,11        | 4.360.734,68       | 2,60          | 2.884.045,65      | 1.271.293,31        | 3.201.645,99       | 2,96          | 4.043.134,34      |                                                 |
| TRABALHO                                  | 860.300,00      | 860.300,00             | 112.929,94          | 400.367,84         | 0,24          | 459.932,16        | 122.899,41          | 334.863,20         | 0,31          | 525.436,80        |                                                 |
| Fomento ao Trabalho                       | 860.300,00      | 860.300,00             | 112.929,94          | 400.367,84         | 0,24          | 459.932,16        | 122.899,41          | 334.863,20         | 0,31          | 525.436,80        |                                                 |
| EDUCAÇÃO                                  | 78.732.037,00   | 92.014.338,39          | 12.088.409,41       | 59.216.303,05      | 35,24         | 32.798.035,34     | 14.690.201,78       | 39.893.144,67      | 36,94         | 52.121.193,72     |                                                 |
| Ensino Fundamental                        | 32.517.700,00   | 43.202.575,13          | 5.770.640,31        | 31.878.270,87      | 18,97         | 11.324.304,26     | 6.380.907,04        | 18.028.054,48      | 16,69         | 25.174.520,65     |                                                 |
| Ensino Médio                              | 1.932.100,00    | 2.006.167,85           | 210.309,69          | 1.430.236,60       | 0,85          | 575.931,25        | 405.247,30          | 993.751,07         | 0,92          | 1.012.416,78      |                                                 |
| Ensino Superior                           | 461.000,00      | 458.000,00             | 59.486,60           | 225.018,55         | 0,13          | 232.981,45        | 77.147,83           | 196.971,03         | 0,18          | 261.028,97        |                                                 |
| Educação Infantil                         | 35.853.331,00   | 37.288.113,22          | 4.848.795,94        | 20.070.804,94      | 11,95         | 17.217.308,28     | 5.972.255,94        | 16.390.745,08      | 15,18         | 20.897.368,14     |                                                 |
| Educação Especial                         | 10.000,00       | 10.000,00              | 0,00                | 1.690,00           | 0,00          | 8.310,00          | 1.690,00            | 1.690,00           | 0,00          | 8.310,00          |                                                 |
| Administração Geral                       | 2.662.100,00    | 2.469.100,00           | 501.954,27          | 1.503.193,70       | 0,89          | 965.906,30        | 547.933,39          | 1.347.191,66       | 1,25          | 1.121.908,34      |                                                 |
| Demais Subfunções                         | 5.295.806,00    | 6.580.382,19           | 697.222,60          | 4.107.088,39       | 2,44          | 2.473.293,80      | 1.305.020,28        | 2.934.741,35       | 2,72          | 3.645.640,84      |                                                 |
| CULTURA                                   | 428.506,00      | 666.313,00             | 5.889,32            | 327.284,64         | 0,19          | 339.028,36        | 42.556,31           | 219.262,31         | 0,20          | 447.050,69        |                                                 |
| Difusão Cultural                          | 428.506,00      | 666.313,00             | 5.889,32            | 327.284,64         | 0,19          | 339.028,36        | 42.556,31           | 219.262,31         | 0,20          | 447.050,69        |                                                 |
| URBANISMO                                 | 21.474.800,00   | 23.112.613,28          | 4.212.178,81        | 17.833.237,01      | 10,61         | 5.279.376,27      | 3.763.152,48        | 8.305.817,16       | 7,69          | 14.806.796,12     |                                                 |
| Infra-Estrutura Urbana                    | 14.962.200,00   | 16.768.974,44          | 3.740.014,09        | 12.308.948,59      | 7,33          | 4.460.025,85      | 2.650.679,40        | 5.711.448,29       | 5,29          | 11.057.526,15     |                                                 |
| Serviços Urbanos                          | 5.874.500,00    | 5.705.538,84           | 380.576,16          | 5.221.729,99       | 3,11          | 483.808,85        | 1.020.884,52        | 2.331.810,44       | 2,16          | 3.373.728,40      |                                                 |
| Administração Geral                       | 638.100,00      | 638.100,00             | 91.588,56           | 302.558,43         | 0,18          | 335.541,57        | 91.588,56           | 262.558,43         | 0,24          | 375.541,57        |                                                 |
| HABITAÇÃO                                 | 0,00            | 6.669.279,65           | 0,00                | 5.860.500,00       | 3,49          | 808.779,65        | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 6.669.279,65      |                                                 |
| Habitação Urbana                          | 0,00            | 6.669.279,65           | 0,00                | 5.860.500,00       | 3,49          | 808.779,65        | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 6.669.279,65      |                                                 |
| SANEAMENTO                                | 11.384.712,00   | 12.054.315,24          | 1.222.151,93        | 10.093.999,95      | 6,01          | 1.960.315,29      | 2.255.591,12        | 4.287.170,24       | 3,97          | 7.767.145,00      |                                                 |
| Saneamento Básico Urbano                  | 11.384.712,00   | 12.054.315,24          | 1.222.151,93        | 10.093.999,95      | 6,01          | 1.960.315,29      | 2.255.591,12        | 4.287.170,24       | 3,97          | 7.767.145,00      |                                                 |
| GESTÃO AMBIENTAL                          | 16.824,00       | 16.824,00              | 3.238,80            | 3.238,80           | 0,00          | 13.585,20         | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 16.824,00         |                                                 |
| Controle Ambiental                        | 16.824,00       | 16.824,00              | 3.238,80            | 3.238,80           | 0,00          | 13.585,20         | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 16.824,00         |                                                 |
| TRANSPORTE                                | 430.000,00      | 430.000,00             | 0,00                | 430.000,00         | 0,26          | 0,00              | 76.227,52           | 212.457,39         | 0,20          | 217.542,61        |                                                 |
| Demais Subfunções                         | 430.000,00      | 430.000,00             | 0,00                | 430.000,00         | 0,26          | 0,00              | 76.227,52           | 212.457,39         | 0,20          | 217.542,61        |                                                 |
| DESPORTO E LAZER                          | 5.579.758,00    | 5.363.309,28           | 243.105,40          | 4.055.993,41       | 2,41          | 1.307.315,87      | 881.990,06          | 2.560.253,28       | 2,37          | 2.803.056,00      |                                                 |
| Desporto Comunitário                      | 4.207.332,00    | 4.195.069,28           | 197.898,77          | 3.318.377,28       | 1,98          | 876.692,00        | 812.783,43          | 2.192.637,15       | 2,03          | 2.002.432,13      |                                                 |
| Lazer                                     | 1.372.426,00    | 1.168.240,00           | 45.206,63           | 737.616,13         | 0,44          | 430.623,87        | 69.206,63           | 367.616,13         | 0,34          | 800.623,87        |                                                 |
| ENCARGOS ESPECIAIS                        | 10.040.100,00   | 11.478.436,91          | 1.086.809,31        | 10.615.287,17      | 6,32          | 863.149,74        | 1.777.346,46        | 5.373.119,71       | 4,98          | 6.105.317,20      |                                                 |
| Serviço da Dívida Interna                 | 2.960.000,00    | 3.698.336,91           | 793.841,30          | 3.419.496,40       | 2,04          | 278.840,51        | 602.411,21          | 1.821.879,95       | 1,69          | 1.876.456,96      |                                                 |
| Outros Encargos Especiais                 | 7.080.100,00    | 7.780.100,00           | 292.968,01          | 7.195.790,77       | 4,28          | 584.309,23        | 1.174.935,25        | 3.551.239,76       | 3,29          | 4.228.860,24      |                                                 |
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA                   | 1.161.102,00    | 521.502,00             | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 521.502,00        | 0,00                | 0,00               | 0,00          | 521.502,00        |                                                 |
| DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)       | 16.349.600,00   | 15.830.680,42          | 2.070.698,57        | 6.960.404,94       | 4,14          | 8.870.275,48      | 2.070.698,57        | 5.976.397,52       | 5,53          | 9.854.282,90      |                                                 |
| TOTAL (III) = (I + II)                    | 226.231.300,00  | 257.805.126,48         | 35.149.357,85       | 168.019.401,39     | 100,00        | 89.785.725,09     | 41.850.854,16       | 107.997.262,01     | 100,00        | 149.807.864,47    |                                                 |

| FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO - INTRA-ORÇAMENTÁRIAS | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (a) | DESPESAS EMPENHADAS |                    |             | SALDO (c) = (a-b) | DESPESAS LIQUIDADAS |                    |             | SALDO (e) = (a-d) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f) |
|----------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|--------------------|-------------|-------------------|---------------------|--------------------|-------------|-------------------|-------------------------------------------------|
|                                        |                 |                        | No Bimestre         | Até o Bimestre (b) | % (b/III b) |                   | No Bimestre         | Até o Bimestre (d) | % (d/III d) |                   |                                                 |



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO -<br>INTRA-ORÇAMENTÁRIAS      | DOTAÇÃO<br>INICIAL   | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(a) | DESPESAS EMPENHADAS |                          |                | SALDO<br>(c) = (a-b) | DESPESAS LIQUIDADAS |                          |                | SALDO<br>(e) = (a-d) | INSCRITAS<br>EM RESTOS<br>A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSAD<br>OS<br>(f) |
|------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------|----------------------|---------------------|--------------------------|----------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------|
|                                                |                      |                              | No Bimestre         | Até o<br>Bimestre<br>(b) | %<br>(b/III b) |                      | No Bimestre         | Até o<br>Bimestre<br>(d) | %<br>(d/III d) |                      |                                                                    |
| <b>DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS)<br/>(II)</b> | <b>16.349.600,00</b> | <b>15.830.680,42</b>         | <b>2.070.698,57</b> | <b>6.960.404,94</b>      | <b>4,14</b>    | <b>8.870.275,48</b>  | <b>2.070.698,57</b> | <b>5.976.397,52</b>      | <b>5,53</b>    | <b>9.854.282,90</b>  |                                                                    |
| <b>ADMINISTRAÇÃO</b>                           | <b>1.253.300,00</b>  | <b>1.221.651,75</b>          | <b>173.450,05</b>   | <b>598.530,87</b>        | <b>0,36</b>    | <b>623.120,88</b>    | <b>173.450,05</b>   | <b>510.530,87</b>        | <b>0,47</b>    | <b>711.120,88</b>    |                                                                    |
| Administração Geral                            | 149.200,00           | 213.100,00                   | 26.825,61           | 89.585,08                | 0,05           | 123.514,92           | 26.825,61           | 76.585,08                | 0,07           | 136.514,92           |                                                                    |
| Administração Financeira                       | 200.000,00           | 104.451,75                   | 14.179,55           | 57.836,01                | 0,03           | 46.615,74            | 14.179,55           | 46.836,01                | 0,04           | 57.615,74            |                                                                    |
| Tecnologia da Informação                       | 30.000,00            | 30.000,00                    | 3.490,38            | 12.098,38                | 0,01           | 17.901,62            | 3.490,38            | 10.098,38                | 0,01           | 19.901,62            |                                                                    |
| Formação de Recursos Humanos                   | 209.000,00           | 209.000,00                   | 43.865,92           | 130.582,75               | 0,08           | 78.417,25            | 43.865,92           | 115.582,75               | 0,11           | 93.417,25            |                                                                    |
| Administração de Receitas                      | 265.000,00           | 265.000,00                   | 22.968,73           | 101.934,02               | 0,06           | 163.065,98           | 22.968,73           | 82.934,02                | 0,08           | 182.065,98           |                                                                    |
| Comunicação Social                             | 100,00               | 100,00                       | 0,00                | 0,00                     | 0,00           | 100,00               | 0,00                | 0,00                     | 0,00           | 100,00               |                                                                    |
| Demais Subfunções                              | 400.000,00           | 400.000,00                   | 62.119,86           | 206.494,63               | 0,12           | 193.505,37           | 62.119,86           | 178.494,63               | 0,17           | 221.505,37           |                                                                    |
| <b>SEGURANÇA PÚBLICA</b>                       | <b>250.000,00</b>    | <b>250.000,00</b>            | <b>43.682,41</b>    | <b>138.334,31</b>        | <b>0,08</b>    | <b>111.665,69</b>    | <b>43.682,41</b>    | <b>119.334,31</b>        | <b>0,11</b>    | <b>130.665,69</b>    |                                                                    |
| Policiamento                                   | 250.000,00           | 250.000,00                   | 43.682,41           | 138.334,31               | 0,08           | 111.665,69           | 43.682,41           | 119.334,31               | 0,11           | 130.665,69           |                                                                    |
| <b>ASSISTÊNCIA SOCIAL</b>                      | <b>610.000,00</b>    | <b>325.000,00</b>            | <b>52.047,65</b>    | <b>169.707,87</b>        | <b>0,10</b>    | <b>155.292,13</b>    | <b>52.047,65</b>    | <b>146.707,87</b>        | <b>0,14</b>    | <b>178.292,13</b>    |                                                                    |
| Assistência Comunitária                        | 271.000,00           | 197.000,00                   | 34.019,16           | 110.498,69               | 0,07           | 86.501,31            | 34.019,16           | 95.498,69                | 0,09           | 101.501,31           |                                                                    |
| Administração Geral                            | 339.000,00           | 128.000,00                   | 18.028,49           | 59.209,18                | 0,04           | 68.790,82            | 18.028,49           | 51.209,18                | 0,05           | 76.790,82            |                                                                    |
| <b>SAÚDE</b>                                   | <b>4.290.100,00</b>  | <b>3.959.978,18</b>          | <b>556.297,95</b>   | <b>1.849.707,92</b>      | <b>1,10</b>    | <b>2.110.270,26</b>  | <b>556.297,95</b>   | <b>1.589.707,92</b>      | <b>1,47</b>    | <b>2.370.270,26</b>  |                                                                    |
| Atenção Básica                                 | 856.000,00           | 777.308,56                   | 140.424,99          | 464.066,49               | 0,28           | 313.242,07           | 140.424,99          | 399.066,49               | 0,37           | 378.242,07           |                                                                    |
| Assistência Hospitalar e Ambulatorial          | 2.175.000,00         | 1.943.708,31                 | 232.895,19          | 789.457,26               | 0,47           | 1.154.251,05         | 232.895,19          | 677.457,26               | 0,63           | 1.266.251,05         |                                                                    |
| Suporte Profilático e Terapêutico              | 98.000,00            | 74.000,00                    | 10.904,15           | 36.210,20                | 0,02           | 37.789,80            | 10.904,15           | 31.210,20                | 0,03           | 42.789,80            |                                                                    |
| Vigilância Sanitária                           | 117.000,00           | 117.000,00                   | 32.262,61           | 101.239,63               | 0,06           | 15.760,37            | 32.262,61           | 87.239,63                | 0,08           | 29.760,37            |                                                                    |
| Vigilância Epidemiológica                      | 426.000,00           | 420.000,00                   | 63.488,65           | 202.853,84               | 0,12           | 217.146,16           | 63.488,65           | 174.853,84               | 0,16           | 245.146,16           |                                                                    |
| Administração Geral                            | 618.100,00           | 627.961,31                   | 76.322,36           | 255.880,50               | 0,15           | 372.080,81           | 76.322,36           | 219.880,50               | 0,20           | 408.080,81           |                                                                    |
| <b>TRABALHO</b>                                | <b>48.000,00</b>     | <b>48.000,00</b>             | <b>7.800,14</b>     | <b>26.450,75</b>         | <b>0,02</b>    | <b>21.549,25</b>     | <b>7.800,14</b>     | <b>22.450,75</b>         | <b>0,02</b>    | <b>25.549,25</b>     |                                                                    |
| Fomento ao Trabalho                            | 48.000,00            | 48.000,00                    | 7.800,14            | 26.450,75                | 0,02           | 21.549,25            | 7.800,14            | 22.450,75                | 0,02           | 25.549,25            |                                                                    |
| <b>EDUCAÇÃO</b>                                | <b>9.245.000,00</b>  | <b>9.325.763,70</b>          | <b>1.138.704,89</b> | <b>3.849.179,24</b>      | <b>2,29</b>    | <b>5.476.584,46</b>  | <b>1.138.704,89</b> | <b>3.305.171,82</b>      | <b>3,06</b>    | <b>6.020.591,88</b>  |                                                                    |
| Ensino Fundamental                             | 4.300.000,00         | 4.322.000,00                 | 543.825,91          | 1.850.138,96             | 1,10           | 2.471.861,04         | 543.825,91          | 1.587.131,54             | 1,47           | 2.734.868,46         |                                                                    |
| Ensino Médio                                   | 134.000,00           | 134.000,00                   | 15.183,53           | 51.086,06                | 0,03           | 82.913,94            | 15.183,53           | 44.086,06                | 0,04           | 89.913,94            |                                                                    |
| Ensino Superior                                | 67.000,00            | 60.000,00                    | 3.085,39            | 9.895,39                 | 0,01           | 50.104,61            | 3.085,39            | 8.895,39                 | 0,01           | 51.104,61            |                                                                    |
| Educação Infantil                              | 4.000.000,00         | 4.144.000,00                 | 530.666,70          | 1.783.653,20             | 1,06           | 2.360.346,80         | 530.666,70          | 1.532.653,20             | 1,42           | 2.611.346,80         |                                                                    |
| Administração Geral                            | 400.000,00           | 390.000,00                   | 35.887,02           | 119.682,84               | 0,07           | 270.317,16           | 35.887,02           | 102.682,84               | 0,10           | 287.317,16           |                                                                    |
| Demais Subfunções                              | 344.000,00           | 275.763,70                   | 10.056,34           | 34.722,79                | 0,02           | 241.040,91           | 10.056,34           | 29.722,79                | 0,03           | 246.040,91           |                                                                    |
| <b>URBANISMO</b>                               | <b>423.100,00</b>    | <b>464.186,79</b>            | <b>65.590,74</b>    | <b>214.056,63</b>        | <b>0,13</b>    | <b>250.130,16</b>    | <b>65.590,74</b>    | <b>185.056,63</b>        | <b>0,17</b>    | <b>279.130,16</b>    |                                                                    |
| Infra-Estrutura Urbana                         | 378.000,00           | 419.086,79                   | 60.158,88           | 195.345,27               | 0,12           | 223.741,52           | 60.158,88           | 169.345,27               | 0,16           | 249.741,52           |                                                                    |
| Serviços Urbanos                               | 10.100,00            | 10.100,00                    | 1.432,03            | 4.901,95                 | 0,00           | 5.198,05             | 1.432,03            | 3.901,95                 | 0,00           | 6.198,05             |                                                                    |
| Administração Geral                            | 35.000,00            | 35.000,00                    | 3.999,83            | 13.809,41                | 0,01           | 21.190,59            | 3.999,83            | 11.809,41                | 0,01           | 23.190,59            |                                                                    |
| <b>SANEAMENTO</b>                              | <b>180.000,00</b>    | <b>180.000,00</b>            | <b>26.275,48</b>    | <b>91.548,48</b>         | <b>0,05</b>    | <b>88.451,52</b>     | <b>26.275,48</b>    | <b>77.548,48</b>         | <b>0,07</b>    | <b>102.451,52</b>    |                                                                    |
| Saneamento Básico Urbano                       | 180.000,00           | 180.000,00                   | 26.275,48           | 91.548,48                | 0,05           | 88.451,52            | 26.275,48           | 77.548,48                | 0,07           | 102.451,52           |                                                                    |
| <b>DESPORTO E LAZER</b>                        | <b>50.100,00</b>     | <b>56.100,00</b>             | <b>6.849,26</b>     | <b>22.888,87</b>         | <b>0,01</b>    | <b>33.211,13</b>     | <b>6.849,26</b>     | <b>19.888,87</b>         | <b>0,02</b>    | <b>36.211,13</b>     |                                                                    |
| Desporto Comunitário                           | 20.100,00            | 26.100,00                    | 3.248,22            | 10.560,40                | 0,01           | 15.539,60            | 3.248,22            | 9.560,40                 | 0,01           | 16.539,60            |                                                                    |
| Lazer                                          | 30.000,00            | 30.000,00                    | 3.601,04            | 12.328,47                | 0,01           | 17.671,53            | 3.601,04            | 10.328,47                | 0,01           | 19.671,53            |                                                                    |

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

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
Período de Referência: JULHO 2025 a JUNHO 2026

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

Em Reais

| ESPECIFICAÇÃO                                                                                                                           | EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      | TOTAL                 | PREVISÃO ATUALIZADA   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                         | JUL/2025                                           | AGO/2025             | SET/2025             | OUT/2025             | NOV/2025             | DEZ/2025             | JAN/2026             | FEV/2026             | MAR/2026             | ABR/2026             | MAI/2026             | JUN/2026             |                       |                       |
| <b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>                                                                                                           | <b>22.459.031,27</b>                               | <b>19.359.286,31</b> | <b>20.105.801,78</b> | <b>19.343.055,83</b> | <b>18.302.347,88</b> | <b>30.415.888,90</b> | <b>22.339.838,68</b> | <b>19.244.578,75</b> | <b>23.622.011,41</b> | <b>23.084.927,42</b> | <b>22.206.724,61</b> | <b>22.720.957,71</b> | <b>263.204.450,55</b> | <b>302.085.136,66</b> |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                                                                                             | 1.705.178,22                                       | 2.861.714,07         | 3.058.741,88         | 2.823.975,69         | 2.605.360,16         | 3.451.126,48         | 2.167.643,71         | 1.869.730,06         | 2.641.008,16         | 6.577.061,83         | 2.931.655,74         | 2.776.260,83         | 35.469.456,83         | 45.286.800,00         |
| IPTU                                                                                                                                    | 748.038,22                                         | 672.945,76           | 736.014,13           | 706.584,38           | 635.337,25           | 484.158,78           | 248.535,66           | 338.305,69           | 801.470,48           | 4.016.846,24         | 789.368,34           | 793.939,15           | 10.971.544,08         | 14.495.900,00         |
| ISS                                                                                                                                     | -274.864,78                                        | 972.639,27           | 1.147.034,81         | 993.839,16           | 835.682,42           | 910.529,48           | 817.201,92           | 707.989,73           | 768.739,42           | 839.844,51           | 953.637,11           | 766.052,44           | 9.438.325,49          | 14.970.100,00         |
| ITBI                                                                                                                                    | 196.593,38                                         | 191.316,01           | 171.472,37           | 108.224,54           | 124.137,41           | 382.467,51           | 177.057,98           | 117.859,89           | 124.959,58           | 81.944,75            | 121.926,77           | 126.466,14           | 1.924.426,33          | 2.300.500,00          |
| IRRF                                                                                                                                    | 846.490,68                                         | 828.421,37           | 829.769,19           | 832.297,99           | 847.019,24           | 1.539.470,97         | 831.862,62           | 622.114,83           | 714.870,80           | 719.954,24           | 860.022,41           | 873.073,12           | 10.345.367,46         | 10.000.100,00         |
| Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                                                                                      | 188.920,72                                         | 196.391,66           | 174.451,38           | 183.029,62           | 163.183,84           | 134.499,74           | 92.985,53            | 83.459,92            | 230.967,88           | 918.472,09           | 206.701,11           | 216.729,98           | 2.789.793,47          | 3.520.200,00          |
| Contribuições                                                                                                                           | 855.447,59                                         | 881.472,83           | 876.218,77           | 883.447,46           | 871.256,37           | 1.573.054,72         | 846.743,20           | 875.573,25           | 860.140,83           | 930.322,18           | 914.299,23           | 916.617,54           | 11.284.593,97         | 11.467.839,44         |
| Receita Patrimonial                                                                                                                     | 204.601,83                                         | 268.906,60           | 216.211,26           | 569.157,45           | 170.781,71           | 792.323,71           | 253.610,64           | 333.398,01           | 620.706,58           | 144.221,51           | 471.367,91           | 446.223,31           | 4.491.510,52          | 31.147.546,75         |
| Rendimentos de Aplicação Financeira                                                                                                     | 191.101,83                                         | 268.156,60           | 216.211,26           | 565.407,45           | 166.481,71           | 792.323,71           | 252.110,64           | 333.398,01           | 619.206,58           | 144.221,51           | 471.367,91           | 444.723,31           | 4.464.710,52          | 31.111.646,75         |
| Outras Receitas Patrimoniais                                                                                                            | 13.500,00                                          | 750,00               | 0,00                 | 3.750,00             | 4.300,00             | 0,00                 | 1.500,00             | 0,00                 | 1.500,00             | 0,00                 | 0,00                 | 1.500,00             | 26.800,00             | 35.900,00             |
| 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                  | 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                  | 0,00                  |
| Receita de Serviços                                                                                                                     | 991.067,43                                         | 849.146,37           | 814.272,53           | 899.954,07           | 776.480,29           | 962.488,42           | 805.524,54           | 843.316,50           | 979.154,12           | 1.011.986,91         | 1.099.795,21         | 1.052.323,55         | 11.085.509,94         | 11.233.100,00         |
| Transferências Correntes                                                                                                                | 18.604.341,03                                      | 14.388.401,81        | 14.993.172,14        | 14.039.463,77        | 13.769.611,10        | 23.439.078,08        | 17.624.074,73        | 15.157.185,85        | 18.414.897,05        | 14.827.215,06        | 16.680.242,73        | 17.410.692,50        | 199.348.375,85        | 198.986.765,55        |
| Cota-Parte do FPM                                                                                                                       | 5.921.761,25                                       | 4.563.044,93         | 5.790.683,30         | 3.883.607,87         | 5.279.142,49         | 8.501.386,54         | 5.401.120,44         | 6.790.826,44         | 4.112.256,43         | 4.841.782,49         | 5.860.094,00         | 6.174.144,44         | 67.119.850,62         | 69.500.000,00         |
| Cota-Parte do ICMS                                                                                                                      | 3.360.330,66                                       | 2.479.516,17         | 2.993.980,49         | 2.467.203,20         | 2.273.072,99         | 3.563.464,84         | 2.684.216,02         | 1.725.100,67         | 4.052.551,44         | 2.594.278,60         | 2.747.395,12         | 3.415.915,04         | 34.357.025,24         | 35.000.000,00         |
| Cota-Parte do IPVA                                                                                                                      | 421.745,69                                         | 472.842,84           | 532.516,91           | 526.858,06           | 433.003,22           | 541.303,64           | 3.284.772,28         | 1.469.121,94         | 1.424.901,31         | 1.050.981,21         | 984.270,89           | 342.142,31           | 11.484.460,30         | 12.000.000,00         |
| Cota-Parte do ITR                                                                                                                       | 280,38                                             | 558,18               | 2.522,60             | 543.241,12           | 28.154,13            | 48.763,43            | 10.091,26            | 0,00                 | 0,00                 | 61,40                | 0,00                 | 0,00                 | 633.672,50            | 750.000,00            |
| Transferências da LC 61/1989                                                                                                            | 19.187,95                                          | 16.950,34            | 20.636,44            | 20.559,96            | 18.921,82            | 21.735,19            | 21.500,49            | 20.907,04            | 18.722,95            | 20.143,50            | 18.753,97            | 29.483,80            | 247.503,45            | 250.000,00            |
| Transferências do FUNDEB                                                                                                                | 6.181.490,41                                       | 3.718.212,92         | 4.342.643,52         | 4.106.287,19         | 3.718.288,61         | 5.930.558,83         | 5.394.209,24         | 3.410.956,27         | 5.952.642,39         | 4.035.905,65         | 4.330.168,36         | 4.887.598,55         | 56.008.961,94         | 57.656.377,34         |
| Outras Transferências Correntes                                                                                                         | 2.699.544,69                                       | 3.137.276,43         | 1.310.188,88         | 2.491.706,37         | 2.019.027,84         | 4.831.865,61         | 828.165,00           | 1.740.273,49         | 2.853.822,53         | 2.284.062,21         | 2.739.560,39         | 2.561.408,36         | 29.496.901,80         | 23.830.388,21         |
| Outras Receitas Correntes                                                                                                               | 98.395,17                                          | 109.644,63           | 147.185,20           | 127.057,39           | 108.858,25           | 197.817,49           | 642.241,86           | 165.375,08           | 106.104,67           | -405.880,07          | 109.363,79           | 118.839,98           | 1.525.003,44          | 3.963.084,92          |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>                                                                                                                    | <b>2.276.133,62</b>                                | <b>2.379.237,43</b>  | <b>2.307.238,88</b>  | <b>2.717.316,13</b>  | <b>2.369.907,46</b>  | <b>4.226.237,85</b>  | <b>3.135.686,11</b>  | <b>2.987.869,69</b>  | <b>3.165.774,16</b>  | <b>2.523.615,79</b>  | <b>3.058.818,32</b>  | <b>3.074.609,95</b>  | <b>34.222.445,39</b>  | <b>64.761.210,90</b>  |
| Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência                                                                                        | 691.175,09                                         | 705.113,92           | 701.909,23           | 721.010,32           | 692.030,24           | 1.409.053,34         | 677.292,94           | 707.144,46           | 704.033,89           | 751.392,70           | 742.410,83           | 730.494,82           | 9.233.061,78          | 9.267.839,44          |
| Compensação Financ. entre Regimes Previdência                                                                                           | 61.771,53                                          | 61.771,53            | 61.771,53            | 61.771,53            | 61.771,53            | 123.543,06           | 61.771,53            | 61.771,53            | 64.180,08            | 64.180,08            | 64.180,08            | 64.180,08            | 812.664,09            | 3.423.519,96          |
| Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários                                                                                   | 71.166,71                                          | 105.769,54           | 96.787,11            | 446.240,30           | 9.646,79             | 666.851,49           | 116.281,59           | 217.762,51           | 475.873,84           | 6.593,59             | 330.124,64           | 287.597,97           | 2.830.696,08          | 30.269.851,50         |
| Dedução de Receita para Formação do FUNDEB                                                                                              | 1.452.020,29                                       | 1.506.582,44         | 1.446.771,01         | 1.488.293,98         | 1.606.458,90         | 2.026.789,96         | 2.280.340,05         | 2.001.191,19         | 1.921.686,35         | 1.701.449,42         | 1.922.102,77         | 1.992.337,08         | 21.346.023,44         | 21.800.000,00         |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>                                                                                        | <b>20.182.897,65</b>                               | <b>16.980.048,88</b> | <b>17.798.562,90</b> | <b>16.625.739,70</b> | <b>15.932.440,42</b> | <b>26.189.651,05</b> | <b>19.204.152,57</b> | <b>16.256.709,06</b> | <b>20.456.237,25</b> | <b>20.561.311,63</b> | <b>19.147.906,29</b> | <b>19.646.347,76</b> | <b>228.982.005,16</b> | <b>237.323.925,76</b> |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A § 1º da CF) (IV)                                  | 522.401,00                                         | 850.000,00           | 0,00                 | 50.000,00            | 500.000,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 600.000,00           | 0,00                 | 950.000,00           | 100.000,00           | 3.572.401,00          | 1.550.000,00          |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>                                     | <b>19.660.496,65</b>                               | <b>16.130.048,88</b> | <b>17.798.562,90</b> | <b>16.575.739,70</b> | <b>15.432.440,42</b> | <b>26.189.651,05</b> | <b>19.204.152,57</b> | <b>16.256.709,06</b> | <b>19.856.237,25</b> | <b>20.561.311,63</b> | <b>18.197.906,29</b> | <b>19.546.347,76</b> | <b>225.409.604,16</b> | <b>235.773.925,76</b> |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (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                  | 0,00                  |
| (-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)(VII) | 145.728,00                                         | 142.692,00           | 142.692,00           | 139.656,00           | 136.620,00           | 300.564,00           | 158.858,00           | 155.616,00           | 155.616,00           | 152.374,00           | 152.374,00           | 145.890,00           | 1.928.680,00          | 1.853.000,00          |
| (-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais (VIII)                                                                                    | 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                  | 0,00                  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (IX) = (V - VI - VII - VIII)</b>                   | <b>19.514.768,65</b>                               | <b>15.987.356,88</b> | <b>17.655.870,90</b> | <b>16.436.083,70</b> | <b>15.295.820,42</b> | <b>25.889.087,05</b> | <b>19.045.294,57</b> | <b>16.101.093,06</b> | <b>19.700.621,25</b> | <b>20.408.937,63</b> | <b>18.045.532,29</b> | <b>19.400.457,76</b> | <b>223.480.924,16</b> | <b>233.920.925,76</b> |

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



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

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

Em Reais

| REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS                                          |                            |                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)                                                |                            |                                              |
| RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)                                     | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
| RECEITAS CORRENTES (I)                                                                       | 63.654.063,11              | 12.887.155,88                                |
| Receita de Contribuições dos Segurados                                                       | 10.410.339,44              | 4.549.938,63                                 |
| Ativo                                                                                        | 10.284.326,69              | 4.458.797,36                                 |
| Inativo                                                                                      | 86.012,75                  | 91.141,27                                    |
| Pensionista                                                                                  | 40.000,00                  | 0,00                                         |
| Receita de Contribuições Patronais                                                           | 19.485.127,14              | 6.477.511,22                                 |
| Ativo                                                                                        | 19.485.127,14              | 6.477.511,22                                 |
| Inativo                                                                                      | 0,00                       | 0,00                                         |
| Pensionista                                                                                  | 0,00                       | 0,00                                         |
| Receita Patrimonial                                                                          | 30.335.076,57              | 1.429.347,00                                 |
| Receitas Imobiliárias                                                                        | 0,00                       | 0,00                                         |
| Receitas de Valores Mobiliários                                                              | 30.335.076,57              | 1.429.347,00                                 |
| Outras Receitas Patrimoniais                                                                 | 0,00                       | 0,00                                         |
| Receita de Serviços                                                                          | 0,00                       | 0,00                                         |
| Outras Receitas Correntes                                                                    | 3.423.519,96               | 430.359,03                                   |
| Compensação Financeira entre os regimes                                                      | 3.423.519,96               | 380.263,38                                   |
| Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II) <sup>1</sup> | 0,00                       | 0,00                                         |
| Demais Receitas Correntes                                                                    | 0,00                       | 50.095,65                                    |
| RECEITAS DE CAPITAL (III)                                                                    | 0,00                       | 0,00                                         |
| Alienação de Bens, Direitos e Ativos                                                         | 0,00                       | 0,00                                         |
| Amortização de Empréstimos                                                                   | 0,00                       | 0,00                                         |
| Outras Receitas de Capital                                                                   | 0,00                       | 0,00                                         |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>                  | <b>63.654.063,11</b>       | <b>12.887.155,88</b>                         |

| DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)                             | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>No Exercício<br>(g) |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Benefícios                                                                           | 0,00                      | 10.149.514,07                                | 10.149.514,07                                | 8.413.412,43                            | 0,00                                                                  |
| Aposentadorias                                                                       | 0,00                      | 8.852.626,39                                 | 8.852.626,39                                 | 7.332.963,28                            | 0,00                                                                  |
| Pensões por Morte                                                                    | 0,00                      | 1.296.887,68                                 | 1.296.887,68                                 | 1.080.449,15                            | 0,00                                                                  |
| Outras Despesas Previdenciárias                                                      | 2.200.000,00              | 122.260,45                                   | 111.868,39                                   | 110.927,85                              | 0,00                                                                  |
| Compensação Financeira entre os regimes                                              | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    | 0,00                                                                  |
| Demais Despesas Previdenciárias                                                      | 2.200.000,00              | 122.260,45                                   | 111.868,39                                   | 110.927,85                              | 0,00                                                                  |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>                              | <b>2.200.000,00</b>       | <b>10.271.774,52</b>                         | <b>10.261.382,46</b>                         | <b>8.524.340,28</b>                     | <b>0,00</b>                                                           |
| <b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)<sup>2</sup></b> | <b>61.454.063,11</b>      | <b>2.615.381,36</b>                          | <b>2.625.773,42</b>                          | <b>4.362.815,60</b>                     | <b>0,00</b>                                                           |

| RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES         | PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA |
|------------------------------------------------------------|-----------------------|
| RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES   VALOR | 0,00                  |

| RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS         | PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA |
|--------------------------------------|-----------------------|
| RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS   VALOR | 37.765.776,39         |

| APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS       | APORTES REALIZADOS |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|
| Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar        | 0,00               |
| Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos | 0,00               |
| Outros Aportes para o RPPS                                      | 0,00               |
| Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro                   | 0,00               |

| BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO) | SALDO ATUAL    |
|--------------------------------------------------|----------------|
| Caixa e Equivalentes de Caixa                    | 22.521,15      |
| Investimentos e Aplicações                       | 196.342.433,84 |
| Outros Bens e Direitos                           | 122.779.183,21 |





**PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)                        |  |                            |  |                                              |  |
|---------------------------------------------------------------|--|----------------------------|--|----------------------------------------------|--|
| RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)         |  | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) |  | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |  |
| RECEITAS CORRENTES (VII)                                      |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Receita de Contribuições dos Segurados                        |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Ativo                                                         |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Inativo                                                       |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Pensionista                                                   |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Receita de Contribuições Patronais                            |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Ativo                                                         |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Inativo                                                       |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Pensionista                                                   |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Receita Patrimonial                                           |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Receitas Imobiliárias                                         |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Receitas de Valores Mobiliários                               |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Outras Receitas Patrimoniais                                  |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Receita de Serviços                                           |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Outras Receitas Correntes                                     |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Compensação Financeira entre os regimes                       |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Demais Receitas Correntes                                     |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| RECEITAS DE CAPITAL (VIII)                                    |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Alienação de Bens, Direitos e Ativos                          |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Amortização de Empréstimos                                    |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| Outras Receitas de Capital                                    |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |
| TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII) |  | 0,00                       |  | 0,00                                         |  |

| DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO) | DOTAÇÃO ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>No Exercício<br>(g) |
|-------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Benefícios                                            | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    | 0,00                                                                  |
| Aposentadorias                                        | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    | 0,00                                                                  |
| Pensões por Morte                                     | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    | 0,00                                                                  |
| Outras Despesas Previdenciárias                       | 2.200.000,00              | 122.260,45                                   | 111.868,39                                   | 110.927,85                              | 0,00                                                                  |
| Compensação Financeira entre os regimes               | 0,00                      | 0,00                                         | 0,00                                         | 0,00                                    | 0,00                                                                  |
| Demais Despesas Previdenciárias                       | 2.200.000,00              | 122.260,45                                   | 111.868,39                                   | 110.927,85                              | 0,00                                                                  |
| TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)         | 2.200.000,00              | 122.260,45                                   | 111.868,39                                   | 110.927,85                              | 0,00                                                                  |

|                                                                 |               |             |             |             |      |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------|
| RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)² | -2.200.000,00 | -122.260,45 | -111.868,39 | -110.927,85 | 0,00 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|------|

| APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS |  | APORTES REALIZADOS |
|--------------------------------------------------------|--|--------------------|
| Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras  |  | 0,00               |
| Recursos para Formação de Reserva                      |  | 0,00               |

| BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO) | SALDO ATUAL   |
|-----------------------------------------------|---------------|
| Caixa e Equivalentes de Caixa                 | 0,00          |
| Investimentos e Aplicações                    | 15.928.277,14 |
| Outros Bens e Direitos                        | 0,00          |



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS |                            |                                              |
|----------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS                                     | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
| Receitas Correntes                                                   | 1.395.713,28               | 612.457,07                                   |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>                | <b>1.395.713,28</b>        | <b>612.457,07</b>                            |

| DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS                                    | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS<br>EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS<br>LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>No Exercício<br>(g) |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Despesas Correntes (XIII)                                           | 1.984.000,00                 | 697.759,93                                      | 562.626,63                                      | 489.285,32                              | 0,00                                                                     |
| Pessoal e Encargos Sociais                                          | 1.200.000,00                 | 408.383,03                                      | 408.383,03                                      | 351.455,14                              | 0,00                                                                     |
| Demais Despesas Correntes                                           | 784.000,00                   | 289.376,90                                      | 154.243,60                                      | 137.830,18                              | 0,00                                                                     |
| Despesas de Capital (XIV)                                           | 100.000,00                   | 2.199,00                                        | 2.199,00                                        | 2.199,00                                | 0,00                                                                     |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b> | <b>2.084.000,00</b>          | <b>699.958,93</b>                               | <b>564.825,63</b>                               | <b>491.484,32</b>                       | <b>0,00</b>                                                              |

|                                                                       |                    |                   |                  |                   |             |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|
| <b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)<sup>2</sup></b> | <b>-688.286,72</b> | <b>-87.501,86</b> | <b>47.631,44</b> | <b>120.972,75</b> | <b>0,00</b> |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|

| BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS | SALDO ATUAL  |
|-----------------------------------------|--------------|
| Caixa e Equivalentes de Caixa           | 6.701.822,95 |
| Investimentos e Aplicações              | 0,00         |
| Outros Bens e Direitos                  | 0,00         |

| BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO                    |                            |                                              |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)         | PREVISÃO ATUALIZADA<br>(a) | RECEITAS REALIZADAS<br>Até o Bimestre<br>(b) |
| Contribuições dos Servidores                                           | 0,00                       | 0,00                                         |
| Demais Receitas Previdenciárias                                        | 0,00                       | 0,00                                         |
| <b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVII)</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                                  |

| DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)          | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS<br>EMPENHADAS<br>Até o Bimestre<br>(d) | DESPESAS<br>LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre<br>(e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre<br>(f) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS<br>No Exercício<br>(g) |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Aposentadorias                                                          | 0,00                         | 0,00                                            | 0,00                                            | 0,00                                    | 0,00                                                                     |
| Pensões                                                                 | 0,00                         | 0,00                                            | 0,00                                            | 0,00                                    | 0,00                                                                     |
| Outras Despesas Previdenciárias                                         | 2.200.000,00                 | 122.260,45                                      | 111.868,39                                      | 110.927,85                              | 0,00                                                                     |
| <b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVIII)</b> | <b>2.200.000,00</b>          | <b>122.260,45</b>                               | <b>111.868,39</b>                               | <b>110.927,85</b>                       | <b>0,00</b>                                                              |

|                                                                                             |                      |                    |                    |                    |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| <b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO (XIX) = (XVII - XVIII)<sup>2</sup></b> | <b>-2.200.000,00</b> | <b>-122.260,45</b> | <b>-111.868,39</b> | <b>-110.927,85</b> | <b>0,00</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

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

Em reais

| ACIMA DA LINHA                                                                                 |                     |                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|
| RECEITAS PRIMÁRIAS                                                                             | PREVISÃO ATUALIZADA | Até o Bimestre/2026     |
|                                                                                                |                     | RECEITAS REALIZADAS (a) |
| RECEITAS CORRENTES (I)                                                                         | 237.250.035,73      | 115.222.002,96          |
| Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria                                                    | 45.286.800,00       | 18.963.360,33           |
| IPTU                                                                                           | 14.495.900,00       | 6.988.465,56            |
| ISS                                                                                            | 14.970.100,00       | 4.853.465,13            |
| ITBI                                                                                           | 2.300.500,00        | 750.215,11              |
| IRRF                                                                                           | 10.000.100,00       | 4.621.898,02            |
| Outros Impostos , Taxas e Contribuições de Melhoria                                            | 3.520.200,00        | 1.749.316,51            |
| Contribuições                                                                                  | 2.200.000,00        | 1.030.926,59            |
| Receita Patrimonial                                                                            | 812.470,18          | 835.293,82              |
| Aplicações Financeiras (II)                                                                    | 776.570,18          | 830.793,82              |
| Outras Receitas Patrimoniais                                                                   | 35.900,00           | 4.500,00                |
| Transferências Correntes                                                                       | 177.186.765,55      | 88.295.201,06           |
| Cota-Parte do FPM                                                                              | 57.300.000,00       | 26.544.179,58           |
| Cota-Parte do ICMS                                                                             | 28.000.000,00       | 13.775.565,63           |
| Cota-Parte do IPVA                                                                             | 9.600.000,00        | 6.844.951,88            |
| Cota-Parte do ITR                                                                              | 600.000,00          | 8.122,14                |
| Transferências da LC 61/1989                                                                   | 200.000,00          | 103.609,39              |
| Transferências do FUNDEB                                                                       | 57.656.377,34       | 28.011.480,46           |
| Outras Transferências Correntes                                                                | 23.830.388,21       | 13.007.291,98           |
| Demais Receitas Correntes                                                                      | 11.764.000,00       | 6.097.221,16            |
| Outras Receitas Financeiras (III)                                                              | 600,00              | 0,00                    |
| Receitas Correntes Restantes                                                                   | 11.763.400,00       | 6.097.221,16            |
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (IV) = [I - (II + III)]                      | 236.472.865,55      | 114.391.209,14          |
| RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (V)                                             | 34.706.034,86       | 12.014.717,21           |
| RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (VI)                                        | 30.343.741,53       | 1.484.895,74            |
| RECEITAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (VII)                                                 | 22.768.849,39       | 3.988.134,10            |
| Operações de Crédito (VIII)                                                                    | 3.173.734,17        | 46.616,52               |
| Amortização de Empréstimos (IX)                                                                | 0,00                | 0,00                    |
| Alienação de Bens                                                                              | 310.100,00          | 319.350,00              |
| Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (X)                                         | 0,00                | 0,00                    |
| Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (XI)                                        | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Alienações de Bens                                                                      | 310.100,00          | 319.350,00              |
| Transferências de Capital                                                                      | 19.285.015,22       | 3.622.167,58            |
| Convênios                                                                                      | 17.997.015,22       | 3.195.767,58            |
| Outras Transferências de Capital                                                               | 1.288.000,00        | 426.400,00              |
| Outras Receitas de Capital                                                                     | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Receitas de Capital Não Primárias (XII)                                                 | 0,00                | 0,00                    |
| Outras Receitas de Capital Primárias                                                           | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XIII) = [VII - (VIII + IX + X + XI + XII)] | 19.595.115,22       | 3.941.517,58            |
| RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XIV)                                          | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XV)                                       | 0,00                | 0,00                    |
| RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XVI) = (IV + V + XIII + XIV)                                           | 290.774.015,63      | 130.347.443,93          |
| RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XVII) = (IV + XIII)                               | 256.067.980,77      | 118.332.726,72          |

| DESPESAS PRIMÁRIAS                                                                                  | DOTAÇÃO ATUALIZADA | Até o Bimestre/2026 |                     |                    |                          |                                |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------|
|                                                                                                     |                    | DESPESAS EMPENHADAS | DESPESAS LIQUIDADAS | DESPESAS PAGAS (a) | R. PAGAR PROC. PAGOS (b) | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |              |
|                                                                                                     |                    |                     |                     |                    |                          | LIQUIDADOS                     | PAGOS (c)    |
| DESPESAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XVIII)                                                     | 229.503.872,05     | 140.793.887,66      | 105.129.459,06      | 94.877.032,01      | 10.716.767,69            | 3.678.064,75                   | 3.488.757,91 |
| Pessoal e Encargos Sociais                                                                          | 122.353.916,44     | 67.644.439,80       | 59.512.904,52       | 52.438.755,74      | 5.691.927,78             | 0,00                           | 0,00         |
| Juros e Encargos da Dívida (XIX)                                                                    | 820.000,00         | 667.632,50          | 513.224,33          | 509.941,95         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| Outras Despesas Correntes                                                                           | 106.329.955,61     | 72.481.815,36       | 45.103.330,21       | 41.928.334,32      | 5.024.839,91             | 3.678.064,75                   | 3.488.757,91 |
| Transferências Constitucionais e Legais                                                             | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| Demais Despesas Correntes                                                                           | 106.329.955,61     | 72.481.815,36       | 45.103.330,21       | 41.928.334,32      | 5.024.839,91             | 3.678.064,75                   | 3.488.757,91 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (EXCETO FONTES RPPS) (XX) = (XVIII - XIX)                              | 228.683.872,05     | 140.126.255,16      | 104.616.234,73      | 94.367.090,06      | 10.716.767,69            | 3.678.064,75                   | 3.488.757,91 |
| DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXI)                                                | 25.584.000,00      | 10.863.274,00       | 10.717.748,64       | 8.907.365,15       | 3.158,01                 | 61.917,21                      | 61.067,29    |
| DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS CORRENTES (COM FONTES RPPS) (XXII)                                           | 1.600.000,00       | 106.260,45          | 106.260,45          | 106.260,45         | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| DESPESAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXIII)                                                    | 35.842.752,43      | 30.584.743,78       | 6.018.289,28        | 5.884.138,05       | 31.951,57                | 1.579.793,91                   | 1.569.849,91 |
| Investimentos                                                                                       | 27.908.701,92      | 23.083.235,00       | 2.552.813,50        | 2.440.768,89       | 31.951,57                | 1.579.793,91                   | 1.569.849,91 |
| Inversões Financeiras                                                                               | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XXIV)                                                    | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XXV)                                               | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| Aquisição de Título de Crédito (XXVI)                                                               | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| Demais Inversões Financeiras                                                                        | 0,00               | 0,00                | 0,00                | 0,00               | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| Amortização da Dívida (XXVII)                                                                       | 7.934.050,51       | 7.501.508,78        | 3.465.475,78        | 3.443.369,16       | 0,00                     | 0,00                           | 0,00         |
| DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXVIII) = [XXIII - (XXIV + XXV + XXVI + XXVII)] | 27.908.701,92      | 23.083.235,00       | 2.552.813,50        | 2.440.768,89       | 31.951,57                | 1.579.793,91                   | 1.569.849,91 |



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

|                                                                                                                          |                |                |                |                    |                       |                    |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXIX)                                                                                           | 521.502,00     | 0,00           | 0,00           | 0,00               | 0,00                  | 0,00               | 0,00         |
| DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXX)                                                                    | 100.000,00     | 2.199,00       | 2.199,00       | 2.199,00           | 0,00                  | 0,00               | 0,00         |
| DESPESAS NÃO PRIMÁRIAS DE CAPITAL (COM FONTES RPPS) (XXXI)                                                               | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00               | 0,00                  | 0,00               | 0,00         |
| DESPESA PRIMARIA TOTAL (XXXII) = (XX + XXI + XXVIII + XXIX + XXX)                                                        | 282.798.075,97 | 174.074.963,16 | 117.888.995,87 | 105.717.423,10     | 10.751.877,27         | 5.319.775,87       | 5.119.675,11 |
| DESPESA PRIMARIA TOTAL (EXCETO FONTES RPPS) (XXXIII) = (XX + XXVIII + XXIX)                                              | 257.114.075,97 | 163.209.490,16 | 107.169.048,23 | 96.807.858,95      | 10.748.719,26         | 5.257.858,66       | 5.058.607,82 |
| RESULTADO PRIMÁRIO (COM RPPS) - Acima da Linha (XXXIV) = [XVIa - (XXXIIa +XXXIIb + XXXIIc)]                              |                |                |                |                    | 8.758.468,45          |                    |              |
| RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXV) = [XVIIa - (XXXIIIa +XXXIIIb + XXXIIIc)]                           |                |                |                |                    | 5.717.540,69          |                    |              |
| META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO                                                                                    |                |                |                |                    | VALOR CORRENTE        |                    |              |
| Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência                                              |                |                |                |                    | -18.420.090,95        |                    |              |
| JUROS NOMINAIS                                                                                                           |                |                |                |                    | Até o Bimestre/2026   |                    |              |
|                                                                                                                          |                |                |                |                    | VALOR INCORRIDO       |                    |              |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (Exceto RPPS) (XXXVI)                                                      |                |                |                |                    | 830.793,82            |                    |              |
| Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (Exceto RPPS) (XXXVII)                                                   |                |                |                |                    | 103.997,76            |                    |              |
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Acima da Linha (XXXVIII) = XXXV + (XXXVI - XXXVII)                                        |                |                |                |                    | 6.444.336,75          |                    |              |
| ABAIXO DA LINHA                                                                                                          |                |                |                |                    |                       |                    |              |
| CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL                                                                                             |                |                |                | SALDO              |                       |                    |              |
|                                                                                                                          |                |                |                | Em 31/Dez/2025 (a) |                       | Até o Bimestre (b) |              |
| DÍVIDA CONSOLIDADA (XXXIX)                                                                                               |                |                |                | 95.901.678,96      |                       | 146.518.209,37     |              |
| DEDUÇÕES (XL)                                                                                                            |                |                |                | -19.632.871,90     |                       | 9.726.367,24       |              |
| Disponibilidade de Caixa                                                                                                 |                |                |                | -21.001.876,71     |                       | 9.684.364,90       |              |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                                                                           |                |                |                | 17.245.388,44      |                       | 20.022.650,21      |              |
| (-) Restos a Pagar Processados (XLI)                                                                                     |                |                |                | 32.178.739,16      |                       | 4.367.689,18       |              |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                                                                          |                |                |                | 6.068.525,99       |                       | 5.970.596,13       |              |
| Demais Haveres Financeiros                                                                                               |                |                |                | 1.369.004,81       |                       | 42.002,34          |              |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XLII) = (XXXIX - XL)                                                                         |                |                |                | 115.534.550,86     |                       | 136.791.842,13     |              |
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (XLIII) = (XLIIa - XLIIb)                                                 |                |                |                |                    | -21.257.291,27        |                    |              |
| META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL                                                                                     |                |                |                |                    | VALOR CORRENTE        |                    |              |
| Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência                                              |                |                |                |                    | 10.301.885,62         |                    |              |
| AJUSTE METODOLÓGICO                                                                                                      |                |                |                |                    | Até o bimestre / 2026 |                    |              |
| VARIAÇÃO DO SALDO DE RPP (XLIV) = (XLIIb - XLIIa)                                                                        |                |                |                |                    | -27.811.049,98        |                    |              |
| RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (XLV) = (XI)                                                           |                |                |                |                    | 0,00                  |                    |              |
| VARIAÇÃO CAMBIAL (XLVI)                                                                                                  |                |                |                |                    | 0,00                  |                    |              |
| VARIAÇÃO DO SALDO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XLVII)                                                               |                |                |                |                    | 0,00                  |                    |              |
| VARIAÇÃO DO SALDO DAS DEMAIS OBRIGAÇÕES INTEGRANTES DA DC (XLVIII)                                                       |                |                |                |                    | 0,00                  |                    |              |
| OUTROS AJUSTES (XLXIX)                                                                                                   |                |                |                |                    | 0,00                  |                    |              |
| RESULTADO NOMINAL (SEM RPPS) AJUSTADO - Abaixo da Linha (L) = [XLIII + (XLIV - XLV - XLVI + XLVII + XLVIII) +/- (XLXIX)] |                |                |                |                    | -49.068.341,25        |                    |              |
| RESULTADO PRIMÁRIO (SEM RPPS) - Abaixo da Linha (LI) = (L) - (XXXVI - XXXVII)                                            |                |                |                |                    | -49.795.137,31        |                    |              |
| INFORMAÇÕES ADICIONAIS                                                                                                   |                |                |                |                    | PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA |                    |              |
| SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                                                                                           |                |                |                |                    | 5.188.970,14          |                    |              |
| Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS                                                                     |                |                |                |                    | 0,00                  |                    |              |
| Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais                                         |                |                |                |                    | 5.188.970,14          |                    |              |
| RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS                                                                                             |                |                |                |                    | 0,00                  |                    |              |

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

Entidade: Prefeitura Municipal

| PODER/ÓRGÃO                                     | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS   |                               |               |                |                             | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |                               |                |              |                |                             |                         |
|-------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------|--------------|----------------|-----------------------------|-------------------------|
|                                                 | Inscritos                    |                               | Pagos (c)     | Cancelados (d) | Saldo e = (a + b) - (c + d) | Inscritos                      |                               | Liquidados (h) | Pagos (i)    | Cancelados (j) | Saldo k = (f + g) - (i + j) | Saldo Total L = (e + k) |
|                                                 | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de dezembro de 2025 (b) |               |                |                             | Em Exercícios Anteriores (f)   | Em 31 de dezembro de 2025 (g) |                |              |                |                             |                         |
| RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I) | 4.054.644,45                 | 10.583.979,39                 | 10.451.133,83 | 11.937,29      | 4.175.552,72                | 1.647.951,12                   | 6.692.901,36                  | 5.257.858,66   | 5.058.607,82 | 0,09           | 3.282.244,57                | 7.457.797,29            |
| PODER EXECUTIVO                                 | 4.054.644,45                 | 10.583.979,39                 | 10.451.133,83 | 11.937,29      | 4.175.552,72                | 1.647.951,12                   | 6.692.901,36                  | 5.257.858,66   | 5.058.607,82 | 0,09           | 3.282.244,57                | 7.457.797,29            |
| PODER 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                    |
| Câmara Municipal                                | 0,00                         | 0,00                          | 0,00          | 0,00           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00           | 0,00                        | 0,00                    |
| Tribunal de Contas do Município                 | 0,00                         | 0,00                          | 0,00          | 0,00           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00           | 0,00                        | 0,00                    |
| RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)       | 9.594.895,51                 | 7.751.325,65                  | 297.585,43    | 17.046.983,48  | 1.652,25                    | 249,01                         | 0,00                          | 0,00           | 0,00         | 0,00           | 249,01                      | 1.901,26                |
| TOTAL (III) = (I + II)                          | 13.649.539,96                | 18.335.305,04                 | 10.748.719,26 | 17.058.920,77  | 4.177.204,97                | 1.648.200,13                   | 6.692.901,36                  | 5.257.858,66   | 5.058.607,82 | 0,09           | 3.282.493,58                | 7.459.698,55            |

| PODER/ÓRGÃO                               | RESTOS A PAGAR PROCESSADOS   |                               |            |                |                             | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS |                               |                |           |                |                             |                         |
|-------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------|-----------|----------------|-----------------------------|-------------------------|
|                                           | Inscritos                    |                               | Pagos (c)  | Cancelados (d) | Saldo e = (a + b) - (c + d) | Inscritos                      |                               | Liquidados (h) | Pagos (i) | Cancelados (j) | Saldo k = (f + g) - (i + j) | Saldo Total L = (e + k) |
|                                           | Em Exercícios Anteriores (a) | Em 31 de dezembro de 2025 (b) |            |                |                             | Em Exercícios Anteriores (f)   | Em 31 de dezembro de 2025 (g) |                |           |                |                             |                         |
| RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II) | 9.594.895,51                 | 7.751.325,65                  | 297.585,43 | 17.046.983,48  | 1.652,25                    | 249,01                         | 0,00                          | 0,00           | 0,00      | 0,00           | 249,01                      | 1.901,26                |
| PODER EXECUTIVO                           | 9.594.895,51                 | 7.751.325,65                  | 297.585,43 | 17.046.983,48  | 1.652,25                    | 249,01                         | 0,00                          | 0,00           | 0,00      | 0,00           | 249,01                      | 1.901,26                |
| PODER 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                    |
| Câmara Municipal                          | 0,00                         | 0,00                          | 0,00       | 0,00           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                          | 0,00           | 0,00      | 0,00           | 0,00                        | 0,00                    |
| Tribunal de Contas do Município           | 0,00                         | 0,00                          | 0,00       | 0,00           | 0,00                        | 0,00                           | 0,00                          | 0,00           | 0,00      | 0,00           | 0,00                        | 0,00                    |

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

RREO - ANEXO 8 (Portaria STN nº 274/2016, art. 11, II, b)

| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)                                                                                                            |                         |                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS                                                                                                                                                        | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
| 1 - RECEITA DE IMPOSTOS                                                                                                                                                               | 41.766.600,00           | 17.214.043,82                          |
| 1.1 - Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU                                                                                           | 14.495.900,00           | 6.988.465,56                           |
| 1.2 - Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI                                                                                                              | 2.300.500,00            | 750.215,11                             |
| 1.3 - Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS                                                                                                         | 14.970.100,00           | 4.853.465,13                           |
| 1.4 - Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF                                                                                                                   | 10.000.100,00           | 4.621.898,02                           |
| 2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                                                                                                                                | 95.700.000,00           | 59.095.535,48                          |
| 2.1 - Cota-Parte FPM                                                                                                                                                                  | 57.300.000,00           | 33.180.224,24                          |
| 2.1.1 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b                                                                                                                                 | 48.800.000,00           | 33.180.224,24                          |
| 2.1.2 - Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e                                                                                                                            | 8.500.000,00            | 0,00                                   |
| 2.2 - Cota-Parte ICMS                                                                                                                                                                 | 28.000.000,00           | 17.219.456,89                          |
| 2.3 - Cota-Parte IPI-Exportação                                                                                                                                                       | 200.000,00              | 129.511,75                             |
| 2.4 - Cota-Parte ITR                                                                                                                                                                  | 600.000,00              | 10.152,66                              |
| 2.5 - Cota-Parte IPVA                                                                                                                                                                 | 9.600.000,00            | 8.556.189,94                           |
| 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)                                                                                                                                   | 137.466.600,00          | 76.309.579,30                          |
| 4 - TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - equivalente a 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1                                                                               | 21.800.000,00           | 11.819.106,86                          |
| 5 - VALOR MÍNIMO A SER APLICADO 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) | 16.926.650,00           | 7.258.287,73                           |

| FUNDEB                                                                 |                         |                                        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO                              | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
| 6 - TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS                             | 57.821.377,34           | 28.147.907,99                          |
| 6.1 - FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                   | 55.165.000,00           | 26.976.758,52                          |
| 6.1.1 - Principal                                                      | 55.000.000,00           | 26.840.330,99                          |
| 6.1.2 - Rendimentos de Aplicação Financeira                            | 165.000,00              | 136.427,53                             |
| 6.1.3 - Ressarcimento de recursos do Fundeb                            | 0,00                    | 0,00                                   |
| 6.2 - FUNDEB - Complementação da União - VAAF + (FUNDEB ETI FONTE 546) | 0,00                    | 146.314,39                             |
| 6.2.1 - Principal                                                      | 0,00                    | 146.314,39                             |
| 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                          | 2.656.377,34            | 1.024.835,08                           |
| 6.3.1 - Principal                                                      | 2.656.377,34            | 1.024.835,08                           |
| 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)         | 33.200.000,00           | 15.021.224,13                          |

| RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT) | VALOR         |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 8 - TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT                                      | 0,00          |
| 8.1 - SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR                      | 0,00          |
| 8.2 - SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS                            | 0,00          |
| 9 - TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)     | 28.147.907,99 |



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA**  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup> | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>10 - TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB</b>              | <b>58.059.115,46</b>   | <b>33.517.257,17</b>                   | <b>28.717.818,09</b>                   | <b>25.503.121,86</b>              | <b>4.799.439,08</b>                             |
| 10.1 - PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA                            | 52.917.586,79          | 29.076.020,14                          | 25.458.622,63                          | 22.243.926,40                     | 3.617.397,51                                    |
| 10.1.1 - Educação Infantil                                         | 28.103.708,63          | 14.095.863,67                          | 12.339.473,58                          | 10.744.385,57                     | 1.756.390,09                                    |
| 10.1.2 - Ensino Fundamental                                        | 24.813.878,16          | 14.980.156,47                          | 13.119.149,05                          | 11.499.540,83                     | 1.861.007,42                                    |
| 10.1.3 - Educação de Jovens e Adultos                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                                            |
| 10.1.4 - Educação Especial                                         | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                                            |
| 10.1.5 - Administração Geral                                       | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                                            |
| 10.2 - OUTRAS DESPESAS                                             | 5.141.528,67           | 4.441.237,03                           | 3.259.195,46                           | 3.259.195,46                      | 1.182.041,57                                    |
| 10.2.1 - Educação Infantil                                         | 2.045.006,78           | 1.720.612,37                           | 1.508.112,33                           | 1.508.112,33                      | 212.500,04                                      |
| 10.2.2 - Ensino Fundamental                                        | 3.096.521,89           | 2.720.624,66                           | 1.751.083,13                           | 1.751.083,13                      | 969.541,53                                      |
| 10.2.3 - Educação de Jovens e Adultos                              | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                                            |
| 10.2.4 - Educação Especial                                         | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 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                                                                                                |                                        |                                        |                                   |                                                 |                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| DESPESAS CUSTEADAS COM RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO                                                     | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) <sup>7</sup> (h) |
| <b>11 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO</b>                               | <b>33.279.519,05</b>                   | <b>28.480.079,97</b>                   | <b>25.265.383,74</b>              | <b>4.799.439,08</b>                             | <b>0,00</b>                                                                                 |
| 11.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                               | 33.279.519,05                          | 28.480.079,97                          | 25.265.383,74                     | 4.799.439,08                                    | 0,00                                                                                        |
| 11.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF                                      | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                                                                                        |
| 11.3 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT                                      | 629.644,05                             | 184.779,76                             | 184.779,76                        | 444.864,29                                      | 0,00                                                                                        |
| 11.4 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR                                      | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                                            | 0,00                                                                                        |
| <b>12 - TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>                                        | <b>28.838.282,02</b>                   | <b>25.220.884,51</b>                   | <b>22.006.188,28</b>              | <b>3.617.397,51</b>                             | <b>0,00</b>                                                                                 |
| <b>13 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL</b>  | <b>212.500,00</b>                      | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                       | <b>212.500,00</b>                               | <b>0,00</b>                                                                                 |
| <b>14 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL</b> | <b>629.644,05</b>                      | <b>184.779,76</b>                      | <b>184.779,76</b>                 | <b>444.864,29</b>                               | <b>0,00</b>                                                                                 |

| INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal <sup>2</sup>          | VALOR EXIGIDO (j) | VALOR APLICADO (k) | VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l) | % APLICADO <sup>10</sup> (m) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------------------|
| 15 - MÍNIMO DE 70% DO FUNDEB NA REMUNERAÇÃO DOS PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA        | 19.703.535,59     | 25.220.884,51      | 25.220.884,51                       | 89,60                        |
| 16 - PERCENTUAL DE 50% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT NA EDUCAÇÃO INFANTIL | 512.417,54        | 0,00               | 0,00                                | 0,00                         |
| 17 - MÍNIMO DE 15% DA COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO AO FUNDEB - VAAT EM DESPESAS DE CAPITAL   | 153.725,26        | 184.779,76         | 184.779,76                          | 18,03                        |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máximo de 10% de Superávit) <sup>3</sup> | VALOR PERMITIDO (n) | VALOR NÃO APLICADO (o) | VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p) | VALOR NÃO APLICADO EXCEDENTE AO MÁXIMO PERMITIDO (q) | % NÃO APLICADO (r) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|
| 18 - TOTAL DA RECEITA RECEBIDA E NAO APLICADA NO EXERCÍCIO                                    | 2.814.790,80        | -332.171,98            | -332.171,98                        | 0,00                                                 | -1,18              |

| INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior) <sup>3</sup> | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (s) | VALOR NÃO APLICADO NO EXERCÍCIO ANTERIOR (t) | VALOR DE SUPERÁVIT APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (u) | VALOR APLICADO APÓS O PRIMEIRO QUADRIMESTRE (v) | VALOR TOTAL DE SUPERÁVIT NÃO APLICADO ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO (w) | VALOR DE SUPERÁVIT PERMITIDO NO EXERCÍCIO ANTERIOR NÃO APLICADO ATÉ O PRIMEIRO QUADRIMESTRE NO EXERCÍCIO ATUAL (x) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>19 - TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM SUPERÁVIT DO FUNDEB</b>                                                | <b>5.151.114,27</b>                                    | <b>229.574,72</b>                            | <b>237.738,12</b>                                           | <b>0,00</b>                                     | <b>0,00</b>                                                        | <b>0,00</b>                                                                                                        |
| 19.1 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos                          | 5.151.114,27                                           | 229.574,72                                   | 237.738,12                                                  | 0,00                                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                               |
| 19.2 - Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União (VAAF + VAAT + VAAR)                   | 0,00                                                   | 0,00                                         | 0,00                                                        | 0,00                                            | 0,00                                                               | 0,00                                                                                                               |



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS (EXCETO FUNDEB) |                        |                                        |                                        |                                   |                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS - EXCETO FUNDEB (Por Área de Atuação)                | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
| <b>20 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS</b>                    | <b>20.721.184,53</b>   | <b>12.548.271,85</b>                   | <b>8.524.925,67</b>                    | <b>7.491.757,98</b>               | <b>4.023.346,18</b>                             |
| 20.1 - Educação Infantil                                                                                      | 9.315.807,81           | 5.241.310,41                           | 3.438.795,44                           | 2.880.464,87                      | 1.802.514,97                                    |
| 20.2 - Ensino Fundamental                                                                                     | 8.536.276,72           | 5.682.394,90                           | 3.634.565,73                           | 3.370.535,29                      | 2.047.829,17                                    |
| 20.3 - Educação de Jovens e Adultos                                                                           | 0,00                   | 0,00                                   | 0,00                                   | 0,00                              | 0,00                                            |
| 20.4 - Educação Especial                                                                                      | 10.000,00              | 1.690,00                               | 1.690,00                               | 1.690,00                          | 0,00                                            |
| 20.5 - Administração Geral                                                                                    | 2.859.100,00           | 1.622.876,54                           | 1.449.874,50                           | 1.239.067,82                      | 173.002,04                                      |
| 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 MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - CUSTEADAS COM RECEITA DE IMPOSTOS E COM RECURSOS DO FUNDEB |                        |                                        |                                        |                                   |                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|
| DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE - RECEITAS DE IMPOSTOS E RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação)                    | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g) |
| <b>21 - TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB</b>                    | <b>78.542.561,87</b>   | <b>45.827.790,90</b>                   | <b>37.005.005,64</b>                   | <b>32.757.141,72</b>              | <b>8.822.785,26</b>                             |
| 21.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL                                                                                               | 39.456.359,62          | 21.049.622,85                          | 17.278.217,75                          | 15.124.799,17                     | 3.771.405,10                                    |
| 21.1.1 - Creche                                                                                                        | 6.309.598,20           | 3.561.475,72                           | 2.677.219,17                           | 2.243.317,65                      | 884.256,55                                      |
| 21.1.2 - Pré-escola                                                                                                    | 33.146.761,42          | 17.488.147,13                          | 14.600.998,58                          | 12.881.481,52                     | 2.887.148,55                                    |
| 21.2 - ENSINO FUNDAMENTAL                                                                                              | 39.086.202,25          | 24.778.168,05                          | 19.726.787,89                          | 17.632.342,55                     | 5.051.380,16                                    |

| 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)                                                                           | 8.524.925,67         |
| 23 - TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)                                                                                                     | 11.819.106,86        |
| 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 = L19.1(x)                                               | 0,00                 |
| 26 - (-) RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS INSCRITOS NO EXERCÍCIO SEM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS <sup>4</sup>                        | 0,00                 |
| 27 - (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = L30.1 (af) | 4.848.111,66         |
| <b>28 - TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)</b>                                                                          | <b>15.495.920,87</b> |

| APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL <sup>2</sup> e <sup>5</sup> | VALOR EXIGIDO (z) | VALOR APLICADO (aa) | % APLICADO (ab) |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-----------------|
| 29 - APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS         | 19.077.394,825    | 15.495.920,87       | 20,30           |

| RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE <sup>8</sup> | SALDO INICIAL (ac)  | RP LIQUIDADOS (ad) | RP PAGOS (ae)       | RP CANCELADOS (af)  | SALDO FINAL (ag) = (ac)-(ae)-(af) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|-----------------------------------|
| <b>30 - RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE</b>                                                                     | <b>8.620.790,59</b> | <b>115.515,92</b>  | <b>3.440.978,33</b> | <b>4.848.111,66</b> | <b>331.700,60</b>                 |
| 30.1 - Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos                                            | 6.547.545,69        | 71.064,56          | 1.644.240,23        | 4.848.111,66        | 55.193,80                         |
| 30.2 - Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos                                                                | 2.073.244,90        | 44.451,36          | 1.796.738,10        | 0,00                | 276.506,80                        |
| 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                                                         |                         |                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|
| RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                         | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b) |
| <b>31 - TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO</b>                   | <b>17.510.568,36</b>    | <b>6.441.331,62</b>                    |
| 31.1 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA) | 14.420.588,36           | 4.808.749,93                           |
| 31.1.1 - Salário-Educação                                                                | 3.700.000,00            | 2.063.463,54                           |
| 31.1.2 - PDDE                                                                            | 0,00                    | 0,00                                   |
| 31.1.3 - PNAE                                                                            | 1.838.000,00            | 973.416,25                             |
| 31.1.4 - PNATE                                                                           | 4.100,00                | 3.739,58                               |
| 31.1.5 - Outras Transferências do FNDE                                                   | 8.878.488,36            | 1.768.130,56                           |
| 31.2 - RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS                                            | 3.089.180,00            | 1.632.484,17                           |
| 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 - OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO                                      | 800,00                  | 97,52                                  |



**PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA**  
**RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**  
**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO<br>(Por Área de Atuação)⁶ | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS<br>EMPENHADAS<br>Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS<br>A PAGAR NÃO<br>PROCESSADOS<br>(g) |
|--------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>32 - TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO</b>     | <b>22.559.802,10</b>         | <b>16.999.953,27</b>                         | <b>5.955.572,73</b>                       | <b>5.537.851,03</b>                  | <b>11.044.380,54</b>                                     |
| 32.1 - EDUCAÇÃO INFANTIL                               | 1.967.590,00                 | 796.671,69                                   | 637.016,93                                | 604.469,66                           | 159.654,76                                               |
| 32.2 - ENSINO FUNDAMENTAL                              | 11.077.898,36                | 10.345.233,80                                | 1.110.388,11                              | 1.098.288,11                         | 9.234.845,69                                             |
| 32.3 - ENSINO MÉDIO                                    | 2.140.167,85                 | 1.481.322,66                                 | 1.037.837,13                              | 974.182,34                           | 443.485,53                                               |
| 32.4 - ENSINO SUPERIOR                                 | 518.000,00                   | 234.913,94                                   | 205.866,42                                | 175.067,55                           | 29.047,52                                                |
| 32.5 - ENSINO PROFISSIONAL                             | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                      | 0,00                                 | 0,00                                                     |
| 32.6 - EDUCAÇÃO DE JOVENS E ADULTOS                    | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                      | 0,00                                 | 0,00                                                     |
| 32.7 - EDUCAÇÃO ESPECIAL                               | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                      | 0,00                                 | 0,00                                                     |
| 32.8 - OUTRAS                                          | 6.856.145,89                 | 4.141.811,18                                 | 2.964.464,14                              | 2.685.843,37                         | 1.177.347,04                                             |

| TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM<br>EDUCAÇÃO                                                                    | DOTAÇÃO<br>ATUALIZADA<br>(c) | DESPESAS<br>EMPENHADAS<br>Até o Bimestre (d) | DESPESAS LIQUIDADAS<br>Até o Bimestre (e) | DESPESAS PAGAS<br>Até o Bimestre (f) | INSCRITAS EM RESTOS<br>A PAGAR NÃO<br>PROCESSADOS<br>(g) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>33 - TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO<br/>(10 + 20 + 32)</b>                                        | <b>101.340.102,09</b>        | <b>63.065.482,29</b>                         | <b>43.198.316,49</b>                      | <b>38.532.730,87</b>                 | <b>19.867.165,80</b>                                     |
| 33.1 - Despesas Correntes                                                                                   | 90.999.011,84                | 53.493.294,98                                | 42.975.129,73                             | 38.319.876,11                        | 10.518.165,25                                            |
| 33.1.1 - Pessoal Ativo                                                                                      | 62.378.968,53                | 35.166.686,41                                | 30.796.286,90                             | 26.945.015,50                        | 4.370.399,51                                             |
| 33.1.2 - Pessoal Inativo                                                                                    | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                      | 0,00                                 | 0,00                                                     |
| 33.1.3 - Transferências às instituições comunitárias,<br>confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 609.283,08                   | 515.384,42                                   | 257.692,15                                | 257.692,15                           | 257.692,27                                               |
| 33.1.4 - Outras Despesas Correntes                                                                          | 28.010.760,23                | 17.811.224,15                                | 11.921.150,68                             | 11.117.168,46                        | 5.890.073,47                                             |
| 33.2 - Despesas de Capital                                                                                  | 10.341.090,25                | 9.572.187,31                                 | 223.186,76                                | 212.854,76                           | 9.349.000,55                                             |
| 33.2.1 - Transferências às instituições comunitárias,<br>confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos | 0,00                         | 0,00                                         | 0,00                                      | 0,00                                 | 0,00                                                     |
| 33.2.2 - Outras Despesas de Capital                                                                         | 10.341.090,25                | 9.572.187,31                                 | 223.186,76                                | 212.854,76                           | 9.349.000,55                                             |

| CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA                | FUNDEB<br>(ah) | SALÁRIO EDUCAÇÃO<br>(ai) |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------|
| 34 - DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DE 2025                    | 2.034.729,82   | 0,00                     |
| 35 - (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)                  | 28.001.593,60  | 2.063.463,54             |
| 36 - (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar) | 27.299.859,96  | 0,00                     |
| 37 - (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE                           | 2.736.463,46   | 2.063.463,54             |
| 38 - (+) AJUSTES POSITIVOS (RETENÇÕES E OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)   | 0,00           | 0,00                     |
| 39 - (-) AJUSTES NEGATIVOS (OUTROS VALORES EXTRAORÇAMENTÁRIOS)               | 0,00           | 0,00                     |
| 40 - (=) SALDO FINANCEIRO CONCILIADO (Saldo Bancário)                        | 2.736.463,46   | 2.063.463,54             |

**Nota Explicativa:**

- 1 - SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) MAIOR QUE 0 = ACRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB, SE RESULTADO LÍQUIDO DA TRANSFERÊNCIA (7) 0 = DECRÉSCIMO RESULTANTE DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB.
- 2 - Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
- 3 - 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. utilizados no 1º trimestre do exercício imediatamente subsequente, mediante abertura de crédito adicional.
- 4 - Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira vinculada à educação deverão ser informados somente no RREO do último bimestre do exercício.
- 5 - 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.
- 6 - 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.
- 7 - Valor inscrito em RPNP sem disponibilidade de caixa, que não deve ser considerado na apuração dos indicadores e limites.
- 8 - Controle da execução de restos a pagar considerados no cumprimento do limite mínimo dos exercícios anteriores.
- 9 - Nesta coluna não devem se informados valores inferiores a 0 (zero).
- 10 - 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%.
- FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

RREO – ANEXO XII (LC nº 141/2012 art.35)

R\$1,00

| RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS                             | PREVISÃO INICIAL | PREVISÃO ATUALIZADA (a) | RECEITAS REALIZADAS |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------|-----------|
|                                                                                                        |                  |                         | Até o Bimestre      | % (b/a) x |
| RECEITAS DE IMPOSTOS (I)                                                                               | 41.766.600,00    | 41.766.600,00           | 17.214.043,82       | 41,21     |
| Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU                                      | 14.495.900,00    | 14.495.900,00           | 6.988.465,56        | 48,20     |
| Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI                                     | 2.300.500,00     | 2.300.500,00            | 750.215,11          | 32,61     |
| Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS                                | 14.970.100,00    | 14.970.100,00           | 4.853.465,13        | 32,42     |
| Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF    | 10.000.100,00    | 10.000.100,00           | 4.621.898,02        | 46,21     |
| RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)                                                | 87.200.000,00    | 87.200.000,00           | 59.095.535,48       | 67,77     |
| Cota-Parte FPM                                                                                         | 48.800.000,00    | 48.800.000,00           | 33.180.224,24       | 67,99     |
| Cota-Parte ITR                                                                                         | 600.000,00       | 600.000,00              | 10.152,66           | 1,69      |
| Cota-Parte IPVA                                                                                        | 9.600.000,00     | 9.600.000,00            | 8.556.189,94        | 89,12     |
| Cota-Parte ICMS                                                                                        | 28.000.000,00    | 28.000.000,00           | 17.219.456,89       | 61,49     |
| Cota-Parte IPI-Exportação                                                                              | 200.000,00       | 200.000,00              | 129.511,75          | 64,75     |
| Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais                     | 0,00             | 0,00                    | 0,00                | 0,00      |
| TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (III) = (I) + (II) | 128.966.600,00   | 128.966.600,00          | 76.309.579,30       | 59,17     |

| DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE (ASPS) - POR SUBFUNÇÃO E CATEGORIA ECONÔMICA | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS |               | DESPESAS LIQUIDADAS |               | DESPESAS PAGAS |               | Inscritas em Restos a Pagar não Processados |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------|---------------|---------------------------------------------|
|                                                                                              |                 |                        | Até o Bimestre      | % (d/c) x 100 | Até o bimestre      | % (e/c) x 100 | Até o bimestre | % (f/c) x 100 |                                             |
| ATENÇÃO BÁSICA (IV)                                                                          | 6.281.234,00    | 6.024.646,93           | 4.069.041,75        | 67,53         | 3.260.087,17        | 54,11         | 2.857.425,40   | 47,42         | 808.954,58                                  |
| Despesas Correntes                                                                           | 6.227.206,00    | 5.790.766,34           | 3.962.010,13        | 68,41         | 3.228.733,23        | 55,75         | 2.826.071,46   | 48,80         | 733.276,90                                  |
| Despesas de Capital                                                                          | 54.028,00       | 233.880,59             | 107.031,62          | 45,76         | 31.353,94           | 13,40         | 31.353,94      | 13,40         | 75.677,68                                   |
| ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)                                                    | 25.353.170,00   | 25.662.940,86          | 15.056.706,06       | 58,67         | 12.144.418,00       | 47,32         | 10.913.429,02  | 42,52         | 2.912.288,06                                |
| Despesas Correntes                                                                           | 25.104.334,00   | 25.135.650,88          | 14.937.742,85       | 59,42         | 12.050.454,79       | 47,94         | 10.819.465,81  | 43,04         | 2.887.288,06                                |
| Despesas de Capital                                                                          | 248.836,00      | 527.289,98             | 118.963,21          | 22,56         | 93.963,21           | 17,82         | 93.963,21      | 17,82         | 25.000,00                                   |
| SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)                                                       | 1.543.200,00    | 1.543.200,00           | 753.850,97          | 48,84         | 658.367,77          | 42,66         | 579.778,22     | 37,56         | 95.483,20                                   |
| Despesas Correntes                                                                           | 1.543.200,00    | 1.543.200,00           | 753.850,97          | 48,84         | 658.367,77          | 42,66         | 579.778,22     | 37,56         | 95.483,20                                   |
| Despesas de Capital                                                                          | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00                                        |
| VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)                                                                   | 965.100,00      | 965.100,00             | 683.944,75          | 70,86         | 598.562,08          | 62,02         | 520.840,05     | 53,96         | 85.382,67                                   |
| Despesas Correntes                                                                           | 965.100,00      | 965.100,00             | 683.944,75          | 70,86         | 598.562,08          | 62,02         | 520.840,05     | 53,96         | 85.382,67                                   |
| Despesas de Capital                                                                          | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00                                        |
| VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)                                                             | 2.796.124,00    | 2.808.237,00           | 1.817.192,61        | 64,70         | 1.536.107,77        | 54,70         | 1.350.756,79   | 48,09         | 281.084,84                                  |
| Despesas Correntes                                                                           | 2.589.100,00    | 2.601.413,00           | 1.670.322,14        | 64,20         | 1.389.237,30        | 53,40         | 1.203.886,32   | 46,27         | 281.084,84                                  |
| Despesas de Capital                                                                          | 207.024,00      | 206.824,00             | 146.870,47          | 71,01         | 146.870,47          | 71,01         | 146.870,47     | 71,01         | 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                                        |
| Despesas de Capital                                                                          | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00                                        |
| OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)                                                                        | 7.454.806,00    | 7.854.394,73           | 4.615.396,74        | 58,76         | 3.420.308,05        | 43,54         | 3.012.529,47   | 38,35         | 1.195.088,69                                |
| Despesas Correntes                                                                           | 7.454.606,00    | 7.784.294,73           | 4.615.396,74        | 59,29         | 3.420.308,05        | 43,93         | 3.012.529,47   | 38,70         | 1.195.088,69                                |
| Despesas de Capital                                                                          | 200,00          | 70.100,00              | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00                                        |
| TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)                                             | 44.393.634,00   | 44.858.519,52          | 26.996.132,88       | 60,18         | 21.617.850,84       | 48,19         | 19.234.758,95  | 42,87         | 5.378.282,04                                |

| 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)                                                                                                                                            | 26.996.132,88           | 21.617.850,84           | 19.234.758,95      |
| (-) 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)                                                                                                                          | 26.996.132,88           | 21.617.850,84           | 19.234.758,95      |
| Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)                                                                                                            |                         |                         | 11.446.436,90      |
| Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)                                                                                  | 15.549.695,98           | 10.171.413,94           | 7.788.322,05       |
| Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII)                                                                                                                                                 | 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) | 35,38                   | 28,33                   | 25,21              |

| 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 Inicial (no exercício atual) (h) | Despesas Custeadas no Exercício de Referência |                |           | Saldo Final(não aplicado) (I) = (h - (i ou j)) |
|                                                                                                                                                                               |                                        | Empenhadas (i)                                | Liquidadas (j) | Pagas (k) |                                                |
| Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo final = XIXd)                                                                                                                 | 0,00                                   | 0,00                                          | 0,00           | 0,00      | 0,00                                           |
| Diferença de limite não cumprido em 2025 (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)                                                          | 0,00                                   | 0,00                                          | 0,00           | 0,00      | 0,00                                           |
| Diferença de limite não cumprido em Exercícios Anteriores (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)                                         | 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                                           |

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| EXECUÇÃO DE RESTOS A PAGAR                                                                                                                                            |                                         |                                         |                                                    |                                       |                                                                          |                                                                |                       |                         |                                          |                                                                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| EXERCÍCIO DO EMPENHO                                                                                                                                                  | Valor Mínimo para aplicação em ASPS (m) | Valor aplicado em ASPS no exercício (n) | Valor aplicado além do limite mínimo (o) = (n - m) | Total inscrito em RP no exercício (p) | RPNP Inscritos Indevidamente no Exercício sem Disponibilidade Financeira | Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) | Total de RP pagos (s) | Total de RP a pagar (t) | Total de RP cancelados ou prescritos (u) | Diferença entre o valor aplicado além do limite e o total de RP cancelados |
| Empenhos de 2026                                                                                                                                                      | 11.446.436,90                           | 25.206.305,60                           | 13.759.868,70                                      | 0,00                                  | 0,00                                                                     | 0,00                                                           | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                                     | 13.759.868,70                                                              |
| Empenhos de 2025                                                                                                                                                      | 20.308.917,69                           | 39.720.713,87                           | 19.411.796,18                                      | 5.634.000,88                          | 0,00                                                                     | 0,00                                                           | 1.935.843,81          | 332.468,05              | 3.365.689,02                             | 16.046.107,16                                                              |
| Empenhos de 2024                                                                                                                                                      | 19.054.916,12                           | 33.132.211,61                           | 14.077.295,49                                      | 5.184.034,21                          | 0,00                                                                     | 0,00                                                           | 1.889.983,35          | 82.376,72               | 3.211.674,14                             | 10.865.621,35                                                              |
| Empenhos de 2023                                                                                                                                                      | 16.697.644,38                           | 33.348.297,90                           | 16.650.653,52                                      | 3.833.771,33                          | 0,00                                                                     | 0,00                                                           | 3.083.659,26          | 10.286,36               | 739.825,71                               | 15.910.827,81                                                              |
| Empenhos de 2022                                                                                                                                                      | 15.535.774,89                           | 30.954.685,35                           | 15.418.910,46                                      | 1.063.954,50                          | 0,00                                                                     | 0,00                                                           | 921.982,06            | 120.885,77              | 21.086,67                                | 15.397.823,79                                                              |
| TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI)                                           |                                         |                                         |                                                    |                                       |                                                                          |                                                                |                       |                         |                                          | 0,00                                                                       |
| TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII)                                       |                                         |                                         |                                                    |                                       |                                                                          |                                                                |                       |                         |                                          | 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 CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012 | RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS |                                               |                |           |                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------|-----------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                | Saldo Inicial (w)                       | Despesas Custeadas no Exercício de Referência |                |           | Saldo Final(não aplicado) (aa) = (w - (x ou y)) |
|                                                                                                                                                                |                                         | Empenhadas (x)                                | Liquidadas (y) | Pagas (z) |                                                 |
| Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2026 a serem compensados (XXIV) (saldo inicial = XXIII)                                                             | 0,00                                    | 0,00                                          | 0,00           | 0,00      | 0,00                                            |
| Restos a pagar cancelados ou prescritos em 2025 a serem compensados (XXV)                                                                                      | 0,00                                    | 0,00                                          | 0,00           | 0,00      | 0,00                                            |
| Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI)                                                                    | 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)                                        | 10.722.000,00    | 12.130.463,68           | 6.189.985,70        | 51,02         |
| Proveniente da União                                                                    | 9.244.000,00     | 10.267.208,37           | 5.634.584,94        | 54,87         |
| Proveniente dos Estados                                                                 | 1.478.000,00     | 1.863.255,31            | 555.400,76          | 29,80         |
| 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)                                                                   | 100,00           | 100,00                  | 216,64              | 216,64        |
| TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX) | 10.722.100,00    | 12.130.563,68           | 6.190.202,34        | 51,02         |

| DESPESAS COM SAÚDE NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO                                                                      |                 |                        |                     |               |                     |               |                |               |                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------------------------------------|
| DESPESAS COM SAUDE POR SUBFUNÇÕES E CATEGORIA ECONÔMICA NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO                                 | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS |               | DESPESAS LIQUIDADAS |               | DESPESAS PAGAS |               | Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g) |
|                                                                                                                             |                 |                        | Até o Bimestre      | % (d/c) x 100 | Até o bimestre      | % (e/c) x 100 | Até o bimestre | % (f/c) x 100 |                                                 |
| ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)                                                                                                      | 5.575.000,00    | 8.464.974,71           | 4.678.612,90        | 55,27         | 3.340.926,25        | 39,46         | 3.142.365,45   | 37,12         | 1.337.686,65                                    |
| Despesas Correntes                                                                                                          | 5.575.000,00    | 7.611.721,90           | 3.963.277,46        | 52,06         | 3.060.090,81        | 40,20         | 2.886.630,92   | 37,92         | 903.186,65                                      |
| Despesas de Capital                                                                                                         | 0,00            | 853.252,81             | 715.335,44          | 83,83         | 280.835,44          | 32,91         | 255.734,53     | 29,97         | 434.500,00                                      |
| ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)                                                                              | 4.091.000,00    | 6.038.112,79           | 4.073.249,41        | 67,45         | 3.530.140,60        | 58,46         | 3.506.660,37   | 58,07         | 543.108,81                                      |
| Despesas Correntes                                                                                                          | 4.091.000,00    | 5.433.558,16           | 3.578.756,62        | 65,86         | 3.247.297,81        | 59,76         | 3.223.817,58   | 59,33         | 331.458,81                                      |
| Despesas de Capital                                                                                                         | 0,00            | 604.554,63             | 494.492,79          | 81,79         | 282.842,79          | 46,78         | 282.842,79     | 46,78         | 211.650,00                                      |
| SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)                                                                                   | 257.000,00      | 420.287,37             | 157.756,32          | 37,53         | 123.929,46          | 29,48         | 116.586,64     | 27,73         | 33.826,86                                       |
| Despesas Correntes                                                                                                          | 257.000,00      | 326.802,50             | 82.216,23           | 25,15         | 79.718,58           | 24,39         | 72.375,76      | 22,14         | 2.497,65                                        |
| Despesas de Capital                                                                                                         | 0,00            | 93.484,87              | 75.540,09           | 80,80         | 44.210,88           | 47,29         | 44.210,88      | 47,29         | 31.329,21                                       |
| VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)                                                                                                 | 25.000,00       | 52.708,00              | 2.143,83            | 4,06          | 2.143,83            | 4,06          | 2.143,83       | 4,06          | 0,00                                            |
| Despesas Correntes                                                                                                          | 25.000,00       | 52.708,00              | 2.143,83            | 4,06          | 2.143,83            | 4,06          | 2.143,83       | 4,06          | 0,00                                            |
| Despesas de Capital                                                                                                         | 0,00            | 0,00                   | 0,00                | 0,00          | 0,00                | 0,00          | 0,00           | 0,00          | 0,00                                            |
| VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)                                                                                           | 754.000,00      | 868.492,21             | 569.536,31          | 65,57         | 506.082,16          | 58,27         | 431.441,76     | 49,67         | 63.454,15                                       |
| Despesas Correntes                                                                                                          | 754.000,00      | 868.492,21             | 569.536,31          | 65,57         | 506.082,16          | 58,27         | 431.441,76     | 49,67         | 63.454,15                                       |
| Despesas 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                                            |
| Despesas 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            | 18.346,91              | 1.218,44            | 6,64          | 1.218,44            | 6,64          | 1.083,90       | 5,90          | 0,00                                            |
| Despesas Correntes                                                                                                          | 0,00            | 18.346,91              | 1.218,44            | 6,64          | 1.218,44            | 6,64          | 1.083,90       | 5,90          | 0,00                                            |
| Despesas 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) | 10.702.000,00   | 15.862.921,99          | 9.482.517,21        | 59,77         | 7.504.440,74        | 47,30         | 7.200.281,95   | 45,39         | 1.978.076,47                                    |

PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRANA  
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA.  
DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a JUNHO 2026

| DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES | DOTAÇÃO INICIAL | DOTAÇÃO ATUALIZADA (c) | DESPESAS EMPENHADAS |               | DESPESAS LIQUIDADAS |               | DESPESAS PAGAS |               | Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------------------------------------|
|                                                                                                        |                 |                        | Até o Bimestre      | % (d/c) x 100 | Até o bimestre      | % (e/c) x 100 | Até o bimestre | % (f/c) x 100 |                                                 |
| ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)                                                                     | 11.856.234,00   | 14.489.621,64          | 8.747.654,65        | 60,37         | 6.601.013,42        | 45,55         | 5.999.790,85   | 41,40         | 2.146.641,23                                    |
| ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)                                             | 29.444.170,00   | 31.701.053,65          | 19.129.955,47       | 60,34         | 15.674.558,60       | 49,44         | 14.420.089,39  | 45,48         | 3.455.396,87                                    |
| SUORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)                                                 | 1.800.200,00    | 1.963.487,37           | 911.607,29          | 46,42         | 782.297,23          | 39,84         | 696.364,86     | 35,46         | 129.310,06                                      |
| VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)                                                            | 990.100,00      | 1.017.808,00           | 686.088,58          | 67,40         | 600.705,91          | 59,01         | 522.983,88     | 51,38         | 85.382,67                                       |
| VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)                                                      | 3.550.124,00    | 3.676.729,21           | 2.386.728,92        | 64,91         | 2.042.189,93        | 55,54         | 1.782.198,55   | 48,47         | 344.538,99                                      |
| 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)                                                               | 7.454.806,00    | 7.872.741,64           | 4.616.615,18        | 58,64         | 3.421.526,49        | 43,46         | 3.013.613,37   | 38,27         | 1.195.088,69                                    |
| TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)                                                    | 55.095.634,00   | 60.721.441,51          | 36.478.650,09       | 60,07         | 29.122.291,58       | 47,96         | 26.435.040,90  | 43,53         | 7.356.358,51                                    |
| (-) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes       | 10.702.000,00   | 15.862.921,99          | 9.482.517,21        | 59,77         | 7.504.440,74        | 47,30         | 7.200.281,95   | 45,39         | 1.978.076,47                                    |
| TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLVIII)                                           | 44.393.634,00   | 44.858.519,52          | 26.996.132,88       | 60,18         | 21.617.850,84       | 48,19         | 19.234.758,95  | 42,87         | 5.378.282,04                                    |

Nota Explicativa:

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).
3. Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.
- FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI  
Prefeito Municipal

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

GABRIELA CECCOTE BARBOSA  
Controle Interno

Demonstrativos de Aplicação no Ensino, referentes ao 2º Trimestre do exercício de 2026 (janeiro a junho de 2026)



Prefeitura Municipal de Serrana

Demonstrativo de Aplicação no Ensino

(Artigo 212, da Constituição Federal de 1998; Artigo 256, da Constituição Estadual)

Período: Janeiro/2026 a Junho/2026

| 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                 | 41.766.600,00                        | 17.214.043,82             | TOTAL (25%)                     | 39.816.650,00                       | 19.077.394,82               |  |
| TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO  | 70.250.000,00                        | 33.190.376,90             |                                 |                                     |                             |  |
| TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO | 47.250.000,00                        | 25.905.158,58             |                                 |                                     |                             |  |
| TOTAL                    | 159.266.600,00                       | 76.309.579,30             |                                 |                                     |                             |  |
| RETENÇÕES AO FUNDEB      | 21.800.000,00                        | 11.819.106,86             |                                 |                                     |                             |  |
| RECEITA LÍQUIDA          | 137.466.600,00                       | 64.490.472,44             |                                 |                                     |                             |  |

| DESPESAS PRÓPRIAS EM EDUCAÇÃO |                                       |       |                                   |       |                                   |       |                              |       |
|-------------------------------|---------------------------------------|-------|-----------------------------------|-------|-----------------------------------|-------|------------------------------|-------|
| 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                         | 42.436.653,53                         | 26,65 | 24.322.090,21                     | 31,87 | 20.298.744,03                     | 26,60 | 19.265.576,34                | 25,25 |
| EDUCAÇÃO INFANTIL             | 12.109.376,81                         | 7,60  | 6.854.327,45                      | 8,98  | 4.878.810,44                      | 6,39  | 4.109.673,19                 | 5,39  |
| EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL          | 8.527.276,72                          | 5,35  | 5.648.655,90                      | 7,40  | 3.600.826,73                      | 4,72  | 3.336.796,29                 | 4,37  |
| RETENÇÕES AO FUNDEB           | 21.800.000,00                         | 13,69 | 11.819.106,86                     | 15,49 | 11.819.106,86                     | 15,49 | 11.819.106,86                | 15,49 |

| DEDUÇÕES                                |  |       |      |       |      |       |      |
|-----------------------------------------|--|-------|------|-------|------|-------|------|
| TOTAL                                   |  | 97,52 | 0,00 | 97,52 | 0,00 | 97,52 | 0,00 |
| (-) GANHOS APLIC. FINANC. - FUNDAMENTAL |  | 97,52 | 0,00 | 97,52 | 0,00 | 97,52 | 0,00 |

| DESPESAS LÍQUIDAS    |  |               |       |               |       |               |       |
|----------------------|--|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
| TOTAL                |  | 24.321.992,69 | 31,87 | 20.298.646,51 | 26,60 | 19.265.478,82 | 25,25 |
| EDUCAÇÃO INFANTIL    |  | 6.854.327,45  | 8,98  | 4.878.810,44  | 6,39  | 4.109.673,19  | 5,39  |
| EDUCAÇÃO FUNDAMENTAL |  | 5.648.558,38  | 7,40  | 3.600.729,21  | 4,72  | 3.336.698,77  | 4,37  |
| RETENÇÕES AO FUNDEB  |  | 11.819.106,86 | 15,49 | 11.819.106,86 | 15,49 | 11.819.106,86 | 15,49 |

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 FUNDEB  
(Artigos 25 e 26 Lei Federal n 14.113/2020)

Período: Janeiro/2026 a Junho/2026

| 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                        | 26.840.330,99             | RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS                    | 21.800.000,00                     | 11.819.106,86        |
| Impostos e Transferências de Impostos - Rendimentos de Aplicação Financeira (II)      | 165.000,00                           | 136.427,53                |                                               |                                   |                      |
| Complementação da União - VAAT - Principal (V)                                        | 2.656.377,34                         | 1.024.835,08              |                                               |                                   |                      |
| Fomento a matrículas - MTI - Principal (IX)                                           | 0,00                                 | 146.314,39                |                                               |                                   |                      |
| TOTAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X)                                                | 57.821.377,34                        | 28.147.907,99             |                                               |                                   |                      |
| 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)               | 57.821.377,34                        | 28.147.907,99             | 26.840.330,99                                 |                                   | 11.819.106,86        |
| PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA* (70% DO TOTAL, exceto Complementação da União VAAR) | 40.474.964,14                        | 19.703.535,59             |                                               |                                   |                      |
|                                                                                       |                                      |                           | Diferença (Recebido-Retido): (Ganho)          |                                   | 15.021.224,13        |

| DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB                                                       |                                          |        |                                      |        |                                      |        |                                 |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|---------------------------------|-------|
| DESPESAS TOTAIS                                                                       |                                          |        |                                      |        |                                      |        |                                 |       |
|                                                                                       | Dotacao Atualizada<br>(para o Exercício) |        | Despesa Empenhada<br>(ate o Período) |        | Despesa Liquidada<br>(ate o Período) |        | Despesa Paga<br>(ate o Período) |       |
|                                                                                       | Valor                                    | %      | Valor                                | %      | Valor                                | %      | Valor                           | %     |
| TOTAL                                                                                 | 71.104.603,82                            | 122,97 | 33.279.519,05                        | 118,23 | 28.480.079,97                        | 101,18 | 25.265.383,74                   | 89,76 |
| PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA* - exceto<br>Complementação da União VAAR (mín. 70%) | 52.879.586,79                            | 91,45  | 28.838.282,02                        | 102,45 | 25.220.884,51                        | 89,60  | 22.006.188,28                   | 78,18 |
| PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA* -<br>Complementação da União VAAR                   | 0,00                                     | 0,00   | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                            | 0,00  |
| OUTRAS                                                                                | 18.225.017,03                            | 31,51  | 4.441.237,03                         | 15,78  | 3.259.195,46                         | 11,58  | 3.259.195,46                    | 11,58 |
| DEDUÇÕES                                                                              |                                          |        |                                      |        |                                      |        |                                 |       |
| TOTAL                                                                                 |                                          |        | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                            | 0,00  |
| DESPESAS LÍQUIDAS                                                                     |                                          |        |                                      |        |                                      |        |                                 |       |
| TOTAL                                                                                 |                                          |        | 33.279.519,05                        | 118,23 | 28.480.079,97                        | 101,18 | 25.265.383,74                   | 89,76 |
| PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA* - exceto Complementação da União VAAR (mín. 70%)    |                                          |        | 28.838.282,02                        | 102,45 | 25.220.884,51                        | 89,60  | 22.006.188,28                   | 78,18 |
| PROFISSIONAIS DA EDUCACAO BASICA* - Complementação da União VAAR                      |                                          |        | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                                 | 0,00   | 0,00                            | 0,00  |
| OUTRAS                                                                                |                                          |        | 4.441.237,03                         | 15,78  | 3.259.195,46                         | 11,58  | 3.259.195,46                    | 11,58 |



# Prefeitura Municipal de Serrana

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

Período: Janeiro/2026 a Junho/2026

| 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                                                                         |  | 1.024.835,08                      |       |                                   |       |                              |       |
| Percentual mínimo de aplicação - Despesa de Capital                                                                      |  | 15%                               |       |                                   |       |                              |       |
|                                                                                                                          |  | Despesa Empenhada (ate o Período) |       | Despesa Liquidada (ate o Período) |       | Despesa Paga (ate o Período) |       |
|                                                                                                                          |  | Valor                             | %     | Valor                             | %     | Valor                        | %     |
| Complementação da União VAAT - Despesas de Capital                                                                       |  | 629.644,05                        | 61,44 | 184.779,76                        | 18,03 | 184.779,76                   | 18,03 |

| 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 (ate o Período) |       | Despesa Liquidada (ate o Período) |      | Despesa Paga (ate o Período) |      |
|                                                                                                                        |  | Valor                             | %     | Valor                             | %    | Valor                        | %    |
| Complementação da União VAAT                                                                                           |  | 212.500,00                        | 20,74 | 0,00                              | 0,00 | 0,00                         | 0,00 |

| Recursos destinados à criação de Matrículas em Tempo Integral (MTI) - Art. 212-A, inciso XV, da Constituição Federal |  |                                   |      |                                   |      |                              |      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|------|-----------------------------------|------|------------------------------|------|
| Total arrecadado de recursos dos fundos referidos no inciso I do caput do Art. 212-A                                 |  | 28.001.593,60                     |      |                                   |      |                              |      |
| Percentual mínimo de aplicação                                                                                       |  | 4%                                |      |                                   |      |                              |      |
|                                                                                                                      |  | Despesa Empenhada (ate o Período) |      | Despesa Liquidada (ate o Período) |      | Despesa Paga (ate o Período) |      |
|                                                                                                                      |  | Valor                             | %    | Valor                             | %    | Valor                        | %    |
| Percentual aplicado em MTI                                                                                           |  | 0,00                              | 0,00 | 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.

LEONARDO CARESSATO CAPITELI  
Prefeito Municipal

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

GABRIELA CECCOTE BARBOSA  
Controle Interno