DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE PALMARES PAULISTA

Conforme Lei Municipal nº 1.355, de 08 de fevereiro de 2022

www.palmarespaulista.sp.gov.br | www.imprensaoficialmunicipal.com.br/palmarespaulista

SUMÁRIO

Poder Executivo 2
Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal 2
Relatório Resumido da Execução Orçamentária 2

EXPEDIENTE

O Diário Oficial do Município de Palmares Paulista, veiculado exclusivamente na forma eletrônica, é uma publicação das entidades da Administração Direta e Indireta deste Município, sendo referidas entidades inteiramente responsáveis pelo conteúdo aqui publicado.

ACERVO

As edições do Diário Oficial Eletrônico de Palmares Paulista poderão ser consultadas através da internet, por meio do seguinte endereço eletrônico: www.palmarespaulista.sp.gov.br
Para pesquisa por qualquer termo e utilização de filtros, acesse www.imprensaoficialmunicipal.com.br/palmarespaulista
As consultas e pesquisas são de acesso gratuito e independente de qualquer cadastro.

ENTIDADES

Prefeitura Municipal de Palmares Paulista
CNPJ 45.126.992/0001-36
Rua Marechal Deodoro da Fonseca, 281
Telefone: (17) 3587-1500
Site: www.palmarespaulista.sp.gov.br
Diário: www.imprensaoficialmunicipal.com.br/palmarespaulista

Câmara Municipal de Palmares Paulista
CNPJ 51.840.627/0001-91
Rua Rui Barbosa, 200
Telefone: (17) 3587-1165
Site: www.camarapalmarespaulista.sp.gov.br

Diário Oficial Assinado Eletronicamente com Certificado Padrão ICPBrasil, em conformidade com a MP nº 2.200-2, de 2001

O Município de Palmares Paulista garante a autenticidade deste documento, desde que visualizado através do site www.palmarespaulista.sp.gov.br

Compilado e também disponível em www.imprensaoficialmunicipal.com.br/palmarespaulista

DIÁRIO OFICIAL

MUNICÍPIO DE PALMARES PAULISTA

Conforme Lei Municipal nº 1.355, de 08 de fevereiro de 2022

PODER EXECUTIVO

Contas Públicas e Instrumentos de Gestão Fiscal

Relatório Resumido da Execução Orçamentária

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

1 de 2

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º) R$ 1

RECEITAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	PREVISTA ATÉ O BIMESTRE	REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE	SALDO A REALIZAR
					(a-c)
RECEITAS CORRENTES	60.875.800,00	60.875.800,00	11.055.595,82	10.287.747,92	50.588.052,08
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	3.247.000,00	3.247.000,00	455.587,39	444.733,17	2.802.266,83
Contribuições	335.000,00	335.000,00	57.756,03	51.131,53	283.868,47
Receita Patrimonial	770.000,00	770.000,00	125.716,71	123.410,13	646.589,87
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências correntes	56.477.000,00	56.477.000,00	10.415.149,70	9.650.654,17	46.826.345,83
Outras Receitas Correntes	46.800,00	46.800,00	1.385,99	17.818,92	28.981,08
RECEITAS DE CAPITAL	21.000,00	21.000,00	3.500,00	6.112,37	14.887,63
Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienação de Bens	21.000,00	21.000,00	3.500,00	6.112,37	14.887,63
Amortizações de Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEDUÇÕES DA RECEITA	7.696.800,00	7.696.800,00	1.534.133,08	1.448.434,66	6.248.365,34
RECEITAS INTRA-ORÇAMENTÁRIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS RECEITAS (I)	53.200.000,00	53.200.000,00	9.524.962,74	8.845.425,63	44.354.574,37
OPERAÇÕES DE CRÉDITO - REFINANCIAMENTO (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO (III) = (I + II)	53.200.000,00	53.200.000,00	9.524.962,74	8.845.425,63	44.354.574,37
DÉFICIT (IV)				0,00	
TOTAL (V) = (III + IV)	53.200.000,00	53.200.000,00	9.524.962,74	8.845.425,63	44.354.574,37

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

CLOVIS ANTONIO BUGANÇA
CONTADOR

FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

2 de 2

RREO – ANEXO 1 (LRF, Art. 52, inciso I, alíneas "a" e "b" do inciso II e § 1º) R$ 1

DESPESAS	DOTACAO INICIAL ANUAL	CRÉDITOS ADICIONAIS/ ANULAÇÕES	DOTAÇÃO ATUALIZADA ANUAL	EMPENHADO ATÉ O BIMESTRE	LIQUIDADO ATÉ O BIMESTRE	PAGO ATÉ O BIMESTRE	SALDO A EMPENHAR	SALDO A LIQUIDAR	SALDO A PAGAR
DESPESAS CORRENTES	49.471.000,00	1.162.865,39	50.633.865,39	15.516.152,95	6.973.690,72	4.461.525,96	35.117.712,44	8.542.462,23	2.512.164,76
PESSOAL E ENCARGOS SOCIAIS	21.358.000,00	44.000,00	21.402.000,00	3.476.694,63	3.476.694,63	1.919.637,07	17.925.305,37	0,00	1.557.057,56
JUROS E ENCARGOS DA DÍVIDA	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
OUTRAS DESPESAS CORRENTES	28.108.000,00	1.118.865,39	29.226.865,39	12.039.458,32	3.496.996,09	2.541.888,89	17.187.407,07	8.542.462,23	955.107,20
DESPESAS DE CAPITAL	2.750.000,00	3.306.046,00	6.056.046,00	1.104.711,28	541.959,58	487.166,12	4.951.334,72	562.751,70	54.793,46
INVESTIMENTOS	1.950.000,00	3.306.046,00	5.256.046,00	468.711,28	424.194,86	369.401,40	4.787.334,72	44.516,42	54.793,46
INVERSÕES FINANCEIRAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA	800.000,00	0,00	800.000,00	636.000,00	117.764,72	117.764,72	164.000,00	518.235,28	0,00
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	250.000,00	0,00	250.000,00						
DESPESAS INTRAORÇAMENTARIAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS (VIII)	52.471.000,00	4.468.911,39	56.939.911,39	16.620.864,23	7.515.650,30	4.948.692,08	40.069.047,16	9.105.213,93	2.566.958,22
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA - REFINANC. (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUBTOTAL COM REFINANC. (X) = (VIII + IX)	52.471.000,00	4.468.911,39	56.939.911,39	16.620.864,23	7.515.650,30	4.948.692,08	40.069.047,16	9.105.213,93	2.566.958,22
SUPERÁVIT (XI)					1.329.775,33				
TOTAL (XII) = (X + XI)	52.471.000,00	4.468.911,39	56.939.911,39	16.620.864,23	8.845.425,63	4.948.692,08	40.069.047,16	9.105.213,93	2.566.958,22

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

CLOVIS ANTONIO BUGANÇA
CONTADOR

FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c") — R$ 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A FEV (b)	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A FEV (d)	% (d/total d)		
DESPESAS (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (I)	53.200.000,00	57.668.911,39	16.620.864,23	16.620.864,23	100,00	41.048.047,16	7.515.650,30	7.515.650,30	100,00	9.105.213,93	0,00
Legislativa	729.000,00	729.000,00	0,00	0,00	0,00	729.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ação Legislativa	729.000,00	729.000,00	0,00	0,00	0,00	729.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Judiciária	10.000,00	10.000,00	3.394,30	3.394,30	0,02	6.605,70	969,80	969,80	0,01	2.424,50	0,00
Ação Judiciária	10.000,00	10.000,00	3.394,30	3.394,30	0,02	6.605,70	969,80	969,80	0,01	2.424,50	0,00
Administração	7.246.000,00	7.246.000,00	1.594.634,13	1.594.634,13	9,59	5.651.365,87	875.555,74	875.555,74	11,65	719.078,39	0,00
Administração Geral	4.174.000,00	4.174.000,00	1.224.095,55	1.224.095,55	7,36	2.949.904,45	527.585,49	527.585,49	7,02	696.510,06	0,00
Administração Financeira	1.170.000,00	1.170.000,00	119.871,91	119.871,91	0,72	1.050.128,09	109.734,98	109.734,98	1,46	10.136,93	0,00
Controle Interno	1.902.000,00	1.902.000,00	250.666,67	250.666,67	1,51	1.651.333,33	238.235,27	238.235,27	3,17	12.431,40	0,00
Segurança Pública	293.000,00	293.000,00	293.000,00	293.000,00	1,76	0,00	25.971,92	25.971,92	0,35	267.028,08	0,00
Policiamento	293.000,00	293.000,00	293.000,00	293.000,00	1,76	0,00	25.971,92	25.971,92	0,35	267.028,08	0,00
Assistência Social	4.103.000,00	4.106.570,00	1.838.340,35	1.838.340,35	11,06	2.268.229,65	581.110,53	581.110,53	7,73	1.257.229,82	0,00
Assistência à Pessoa Idosa	42.000,00	42.000,00	3.200,00	3.200,00	0,02	38.800,00	577,95	577,95	0,01	2.622,05	0,00
Assistência à Pessoa com Deficiência	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assistência à Criança e ao Adolescente	381.000,00	381.000,00	57.759,98	57.759,98	0,35	323.240,02	37.499,28	37.499,28	0,50	20.260,70	0,00
Assistência Comunitária	3.615.000,00	3.618.570,00	1.777.380,37	1.777.380,37	10,69	1.841.189,63	543.033,30	543.033,30	7,23	1.234.347,07	0,00
Saúde	10.728.000,00	11.912.241,39	4.867.440,79	4.867.440,79	29,29	7.044.800,60	2.304.559,88	2.304.559,88	30,66	2.562.880,91	0,00
Atenção Básica	10.479.000,00	11.663.241,39	4.856.039,39	4.856.039,39	29,22	6.807.202,00	2.300.968,77	2.300.968,77	30,62	2.555.070,62	0,00
Assistência Hospitalar e Ambulatorial	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Suporte Profilático e Terapêutico	80.000,00	80.000,00	2.991,50	2.991,50	0,02	77.008,50	1.934,30	1.934,30	0,03	1.057,20	0,00
Vigilância Epidemiológica	167.000,00	167.000,00	8.409,90	8.409,90	0,05	158.590,10	1.656,81	1.656,81	0,02	6.753,09	0,00
Educação	19.264.000,00	19.766.000,00	4.382.140,56	4.382.140,56	26,37	15.383.859,44	2.434.028,64	2.434.028,64	32,39	1.948.111,92	0,00
Administração Geral	523.000,00	530.000,00	183.865,18	183.865,18	1,11	346.134,82	116.521,11	116.521,11	1,55	67.344,07	0,00
Alimentação e Nutrição	1.459.000,00	1.459.000,00	246.564,22	246.564,22	1,48	1.212.435,78	146.682,07	146.682,07	1,95	99.882,15	0,00
Ensino Fundamental	9.422.000,00	9.880.000,00	2.641.730,26	2.641.730,26	15,89	7.238.269,74	1.150.072,71	1.150.072,71	15,30	1.491.657,55	0,00
Ensino Médio	1.201.000,00	1.201.000,00	264.282,71	264.282,71	1,59	936.717,29	112.757,75	112.757,75	1,50	151.524,96	0,00
Educação Infantil	6.659.000,00	6.696.000,00	1.045.698,19	1.045.698,19	6,29	5.650.301,81	907.995,00	907.995,00	12,08	137.703,19	0,00
Cultura	1.445.000,00	1.445.000,00	162.302,84	162.302,84	0,98	1.282.697,16	130.299,40	130.299,40	1,73	32.003,44	0,00
Difusão Cultural	1.445.000,00	1.445.000,00	162.302,84	162.302,84	0,98	1.282.697,16	130.299,40	130.299,40	1,73	32.003,44	0,00
Urbanismo	4.915.000,00	4.774.100,00	1.587.217,23	1.587.217,23	9,55	3.186.882,77	700.114,06	700.114,06	9,32	887.103,17	0,00
Infra-Estrutura Urbana	569.000,00	369.000,00	5.499,99	5.499,99	0,03	363.500,01	5.499,99	5.499,99	0,07	0,00	0,00
Serviços Urbanos	4.346.000,00	4.405.100,00	1.581.717,24	1.581.717,24	9,52	2.823.382,76	694.614,07	694.614,07	9,24	887.103,17	0,00
Gestão Ambiental	312.000,00	312.000,00	73.093,06	73.093,06	0,44	238.906,94	46.063,06	46.063,06	0,61	27.030,00	0,00
Preservação e Conservação Ambiental	312.000,00	312.000,00	73.093,06	73.093,06	0,44	238.906,94	46.063,06	46.063,06	0,61	27.030,00	0,00
Energia	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Energia Elétrica	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transporte	482.000,00	402.000,00	56.949,38	56.949,38	0,34	345.050,62	48.991,61	48.991,61	0,65	7.957,77	0,00
Transporte Rodoviário	482.000,00	402.000,00	56.949,38	56.949,38	0,34	345.050,62	48.991,61	48.991,61	0,65	7.957,77	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [23098], PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA EXECUÇÃO DAS DESPESAS POR FUNÇÃO E SUBFUNÇÃO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 2 (LRF, Art. 52, inciso II, alínea "c") R$ 1

FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (a)	DESPESAS EMPENHADAS			SALDO A EMPENHAR (c) = (a-b)	DESPESAS LIQUIDADAS			SALDO A LIQUIDAR (e) = (b-d)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (f)
			BIMESTRE	JAN A FEV (b)	% (b/total b)		BIMESTRE	JAN A FEV (d)	% (d/total d)		
Desporto e Lazer	817.000,00	817.000,00	156.607,84	156.607,84	0,94	660.392,16	87.781,65	87.781,65	1,17	68.826,19	0,00
Desporto de Rendimento	817.000,00	817.000,00	156.607,84	156.607,84	0,94	660.392,16	87.781,65	87.781,65	1,17	68.826,19	0,00
Encargos Especiais	2.606.000,00	2.606.000,00	1.605.743,75	1.605.743,75	9,66	1.000.256,25	280.204,01	280.204,01	3,73	1.325.539,74	0,00
Serviço da Dívida Interna	805.000,00	805.000,00	636.000,00	636.000,00	3,83	169.000,00	117.764,72	117.764,72	1,57	518.235,28	0,00
Transferências	447.000,00	447.000,00	440.000,00	440.000,00	2,65	7.000,00	67.565,77	67.565,77	0,90	372.434,23	0,00
Outros Encargos Especiais	1.354.000,00	1.354.000,00	529.743,75	529.743,75	3,19	824.256,25	94.873,52	94.873,52	1,26	434.870,23	0,00
Reserva de Contingência	250.000,00	250.000,00									
Reserva de Contingência	250.000,00	250.000,00									
DESPESAS (INTRA-ORÇAMENTÁRIAS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	53.200.000,00	57.668.911,39	16.620.864,23	16.620.864,23	100,00	41.048.047,16	7.515.650,30	7.515.650,30	100,00	9.105.213,93	0,00

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar processados são também consideradas executadas.
Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:
. a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
. b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

CLOVIS ANTONIO BUGANÇA
CONTADOR

FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [23098], PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DA RECEITA CORRENTE LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAR/2025 A FEV/2026

RREO – ANEXO 3 (LRF, Art. 53, inciso I) — R$ 1

ESPECIFICAÇÃO	EVOLUÇÃO DA RECEITA REALIZADA NOS ÚLTIMOS 12 MESES												TOTAL (ULTIMOS 12 MESES)
	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026	
RECEITAS CORRENTES (I)	4.605.532,12	4.297.625,25	4.764.276,69	5.279.547,06	5.295.142,91	4.612.403,94	5.141.067,60	4.768.789,92	5.057.174,34	7.347.106,01	5.297.398,42	4.990.349,50	61.456.413,76
Receita Tributária	180.694,44	192.091,04	266.992,64	220.514,41	249.958,47	626.240,03	354.914,88	291.571,32	227.310,75	370.439,21	264.918,14	179.815,03	3.425.460,36
Receita de Contribuições	24.796,76	26.663,74	26.575,03	26.703,88	24.967,53	26.766,97	26.006,48	23.166,30	25.309,71	23.716,75	25.163,82	25.967,71	305.804,68
Receita Patrimonial	63.146,55	66.279,95	73.067,81	75.683,41	90.014,11	86.221,80	85.409,07	66.628,07	58.380,92	65.473,29	59.471,32	63.938,81	853.715,11
Receita Agropecuária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita Industrial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receita de Serviços	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 Correntes	4.336.446,30	4.011.889,79	4.386.062,37	4.955.975,35	4.927.395,83	3.872.373,08	4.667.983,58	4.380.706,74	4.734.866,37	6.770.847,64	4.945.326,36	4.705.327,81	56.695.201,22
Outras Transferências Correntes	448,07	700,73	11.578,84	670,01	2.806,97	802,06	6.753,59	6.717,49	11.306,59	116.629,12	2.518,78	15.300,14	176.232,39
DEDUÇÕES (II)	544.662,55	559.292,36	646.936,92	614.515,68	487.557,60	546.293,77	494.925,31	512.076,20	606.859,16	736.010,46	726.052,57	722.382,09	7.197.564,67
Contribuição do Servidor a R.P.P.S	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
Receitas de Compensação Previdenciária	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
Ganhos com Aplicação Financeira do RPPS	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
Dedução da Receita para Formação do FUNDEB	544.662,55	559.292,36	646.936,92	614.515,68	487.557,60	546.293,77	494.925,31	512.076,20	606.859,16	736.010,46	726.052,57	722.382,09	7.197.564,67
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)	4.060.869,57	3.738.332,89	4.117.339,77	4.665.031,38	4.807.585,31	4.066.110,17	4.646.142,29	4.256.713,72	4.450.315,18	6.611.095,55	4.571.345,85	4.267.967,41	54.258.849,09
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.910,00	26.910,00	492.536,00	650.000,00	0,00	0,00	46.180,00	1.242.536,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)	4.060.869,57	3.738.332,89	4.117.339,77	4.665.031,38	4.807.585,31	4.039.200,17	4.619.232,29	3.764.177,72	3.800.315,18	6.611.095,55	4.571.345,85	4.221.787,41	53.016.313,09
(-) 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
Vencimento dos agentes comunitários de saúde e dos agentes de combate às endemias (EC 120/2022) (VII)	18.216,00	18.216,00	18.216,00	54.648,00	36.432,00	36.432,00	36.432,00	36.432,00	36.432,00	72.864,00	38.904,00	38.904,00	442.128,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VIII) = (V - VI - VII)	4.042.653,57	3.720.116,89	4.099.123,77	4.610.383,38	4.771.153,31	4.002.768,17	4.582.800,29	3.727.745,72	3.763.883,18	6.538.231,55	4.532.441,85	4.182.883,41	52.574.185,09

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

CLOVIS ANTONIO BUGANÇA
CONTADOR

FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 6 (LDB, Art. 72) R$ 1

RECEITAS FISCAIS	PREVISÃO ANUAL INICIAL	PREVISÃO ANUAL ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS ATÉ O BIMESTRE
RECEITAS FISCAIS CORRENTES (I)	60.214.800,00	60.214.800,00	10.183.181,87
Receita Tributária	3.247.000,00	3.247.000,00	444.733,17
Receita de Contribuição	335.000,00	335.000,00	51.131,53
Receita Previdenciária	0,00	0,00	0,00
Outras Contribuições	335.000,00	335.000,00	51.131,53
Receita Patrimonial Líquida	109.000,00	109.000,00	18.844,08
Receita Patrimonial	770.000,00	770.000,00	123.410,13
(-) Aplicações Financeiras	661.000,00	661.000,00	104.566,05
Transferências Correntes	56.477.000,00	56.477.000,00	9.650.654,17
Demais Receitas Correntes	46.800,00	46.800,00	17.818,92
Diversas Receitas Correntes	46.800,00	46.800,00	17.818,92
RECEITAS DE CAPITAL (II)	21.000,00	21.000,00	6.112,37
Operações de Crédito (III)	0,00	0,00	0,00
Amortização de Empréstimos (IV)	0,00	0,00	0,00
Alienação de Ativos	21.000,00	21.000,00	6.112,37
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (V)	0,00	0,00	0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (VI)	0,00	0,00	0,00
Outras Alienações de Bens	21.000,00	21.000,00	6.112,37
Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00
Convênios	0,00	0,00	0,00
Outras Transferências de Capital	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas de Capital	0,00	0,00	0,00
RECEITAS FISCAIS DE CAPITAL (VII)=(II-III-IV-V-VI)	21.000,00	21.000,00	6.112,37
DEDUÇÕES DA RECEITA (VIII)	7.696.800,00	7.696.800,00	1.448.434,66
RECEITAS FISCAIS LÍQUIDAS (IX)=(I+VII-VIII)	52.539.000,00	52.539.000,00	8.740.859,58

DESPESAS FISCAIS	DOTAÇÃO ANUAL INICIAL	DOTAÇÃO ANUAL ATUALIZADA	DESPESAS LIQUIDADAS ATÉ O BIMESTRE
DESPESAS CORRENTES (X)	49.471.000,00	50.633.865,39	6.973.690,72
Pessoal e Encargos Sociais	21.358.000,00	21.402.000,00	3.476.694,63
Juros e Encargos da Dívida (XI)	5.000,00	5.000,00	0,00
Outras Despesas Correntes	28.108.000,00	29.226.865,39	3.496.996,09
DESPESAS FISCAIS CORRENTES (XII) = (X - XI)	49.466.000,00	50.628.865,39	6.973.690,72
DESPESAS DE CAPITAL (XIII)	2.750.000,00	6.056.046,00	541.959,58
Investimentos	1.950.000,00	5.256.046,00	424.194,86
Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Concessão de Empréstimos (XIV)	0,00	0,00	0,00
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XV)	0,00	0,00	0,00
Demais Inversões Financeiras	0,00	0,00	0,00
Amortização da Dívida (XVI)	800.000,00	800.000,00	117.764,72
DESPESAS FISCAIS DE CAPITAL (XVII)=(XIII-XIV-XV-XVI)	1.950.000,00	5.256.046,00	424.194,86
RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XVIII)	250.000,00	250.000,00	0,00
DESPESAS FISCAIS LÍQUIDAS (XIX)=(XII+XVII+XVIII)	51.666.000,00	56.134.911,39	7.397.885,58
RESULTADO PRIMÁRIO (IX-XIX)	873.000,00	-3.595.911,39	1.342.974,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [23098], PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 6 (LDB, Art. 72)

R$ 1

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO	Jan a fev/2026
Meta de resultado primário fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	935.000,00

ESPECIFICAÇÃO	Em 31/Dez/2025 (a)	nov a dez/2025	jan a fev/2026
	(a)	(b)	(c)
DÍVIDA CONSOLIDADA (I)	13.938.215,47	13.938.215,47	14.348.632,47
DEDUÇÕES (II)	2.933.859,87	2.933.859,87	6.692.697,40
Ativo Disponível	5.973.439,57	5.973.439,57	6.832.563,29
Haveres Financeiros	1.539,67	1.539,67	102,54
(-) Restos a Pagar Processados	2.884.036,42	2.884.036,42	11.458,91
(-) Depósitos Restituíves e Valores Vinculados	157.082,95	157.082,95	128.509,52
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	11.004.355,60	11.004.355,60	7.655.935,07
RECEITA DE PRIVATIZAÇÕES (IV)	0,00	0,00	0,00
PASSIVOS RECONHECIDOS (V)	11.910.343,97	11.910.343,97	11.910.343,97
DÍVIDA FISCAL LÍQUIDA (III + IV - V)	-905.988,37	-905.988,37	-4.254.408,90

ESPECIFICAÇÃO	PERÍODO DE REFERÊNCIA	
	Em 31/Dez/2025 (a) (c-b)	Jan a fev/2026 (b) (c-a)
RESULTADO NOMINAL	-3.348.420,53	-3.348.420,53

DISCRIMINAÇÃO DA META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL	VALOR
Meta de resultado nominal fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência	8.000.000,00

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO	CLOVIS ANTONIO BUGANÇA	FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL	CONTADOR	CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [23098], PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA
RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ORGÃO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 7 (LRF, art. 53, inciso V) — R$ 1

PODER / ORGÃO		RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NÃO PROCESSADOS LIQUIDADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES					RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total
		Inscritos		Pagos	Cancelados	Saldo	Inscritos		Liquidados	Pagos	Cancelados	Saldo	
		Exercicios Anteriores (a)	Em 31 de Dezembro 2025 (b)	(c)	(d)	e = (a+b) - (c+d)	Exercicios Anteriores (f)	Em 31 de Dezembro 2025 (g)	(h)	(i)	(j)	k = (f+g) - (i+j)	L = (e + k)
	RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	5.515,47	2.878.520,95	2.874.442,51	0,00	9.593,91	99.685,32	321.843,39	16.396,02	14.531,02	0,00	406.997,69	416.591,60
02	PREFEITURA MUNICIPAL	5.515,47	2.878.520,95	2.874.442,51	0,00	9.593,91	99.685,32	321.843,39	16.396,02	14.531,02	0,00	406.997,69	416.591,60
0201	Gabinete do Prefeito e Dependências	0,00	50.997,30	50.997,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0202	Administração Geral	5.481,59	185.016,53	182.601,97	0,00	7.896,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.896,15
0203	Fundo Social de Solidariedade	0,00	1.582,45	1.582,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0204	Fundo de Assistência Social	0,00	253.750,14	253.750,14	0,00	0,00	0,00	1.558,50	0,00	0,00	0,00	1.558,50	1.558,50
0206	Finanças	0,00	57.495,85	57.495,05	0,00	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,80
0207	Educação e Cultura	0,00	945.912,06	945.912,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0208	FUNDEB	0,00	17.481,73	17.481,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0209	Divisão da Educação	0,00	38.958,85	37.295,77	0,00	1.663,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.663,08
0210	Educação Física e Desportos	0,00	30.786,32	30.786,32	0,00	0,00	99.685,32	300.326,81	0,00	0,00	0,00	400.012,13	400.012,13
0211	Fundo Municipal de Saúde	0,00	987.881,95	987.881,95	0,00	0,00	0,00	19.958,08	16.396,02	14.531,02	0,00	5.427,06	5.427,06
0212	Serviços Municipais	33,88	279.924,84	279.924,84	0,00	33,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,88
0213	Fundo Municipal da Criança e Adolescente	0,00	9.891,00	9.891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0214	Secretaria de Meio Ambiente	0,00	18.604,16	18.604,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0215	Fundo Municipal do Idoso	0,00	237,77	237,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PREFEITURA 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
	TOTAL (III) = (I + II)	5.515,47	2.878.520,95	2.874.442,51	0,00	9.593,91	99.685,32	321.843,39	16.396,02	14.531,02	0,00	406.997,69	416.591,60

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

CLOVIS ANTONIO BUGANÇA
CONTADOR

FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
CONTROLE INTERNO

FONTE: SCPI - Contabilidade [23098], PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS (Art. 212 e 212-A da Constituição Federal)		
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A FEV
1- RECEITA DE IMPOSTOS	2.934.000,00	405.282,28
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana – IPTU	414.000,00	26.558,49
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos – ITBI	320.000,00	43.190,34
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza – ISS	1.068.000,00	127.757,24
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte – IRRF	1.132.000,00	207.776,21
2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	41.034.000,00	7.242.172,42
2.1- Cota-Parte FPM	30.789.000,00	5.331.078,10
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea B	28.239.000,00	5.331.078,10
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea D e E	2.550.000,00	0,00
2.2- Cota-Parte ICMS	7.377.000,00	931.607,85
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	53.000,00	9.004,99
2.4- Cota-Parte ITR	170.000,00	8.623,32
2.5- Cota-Parte IPVA	2.645.000,00	961.858,16
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)	43.968.000,00	7.647.454,70
4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5) + (2.7))1	7.696.800,00	1.448.434,66
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))	3.295.200,00	463.429,19

FUNDEB		
RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS JAN A FEV
6- TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDEB RECEBIDAS	9.030.000,00	1.570.946,34
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	8.980.000,00	1.370.817,77
6.1.1- Principal	8.980.000,00	1.370.817,77
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.1.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	26.935,83
6.2.1- Principal	0,00	26.935,83
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.2.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00
6.3.1- Principal	0,00	0,00
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00	0,00
6.3.3- Ressarcimento de recursos do Fundeb	0,00	0,00
6.4- FUNDEB - Complementação da União - VAAR	50.000,00	173.192,74
6.4.1- Principal	50.000,00	173.192,74
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)	1.283.200,00	-77.616,89

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

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)	1.570.946,34

DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A FEV (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A FEV (e)	DESPESAS PAGAS JAN A FEV (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
10- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB	9.090.000,00	1.201.918,94	1.201.918,94	729.620,32	0,00
10.1- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	6.893.000,00	1.201.918,94	1.201.918,94	729.620,32	0,00
10.1.1- Educação Infantil	3.463.000,00	648.290,04	648.290,04	397.179,81	0,00
10.1.2- Ensino Fundamental	3.430.000,00	553.628,90	553.628,90	332.440,51	0,00
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	2.197.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.1- Educação Infantil	967.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.2- Ensino Fundamental	1.230.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2.4- Educação Especial	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 JAN A FEV (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A FEV (e)	DESPESAS PAGAS JAN A FEV (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (sem disponibilidade de caixa) (h)	DESPESAS LIQUIDADAS/EMPENHADAS EM VALOR SUP. AO TOTAL DAS RECEITAS RECEB. NO EXERCÍCIO (i)
11- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	1.201.918,94	1.201.918,94	729.620,32	0,00	0,00	0,00
11.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	1.201.918,94	1.201.918,94	729.620,32	0,00	0,00	0,00
11.2- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Complementação da União - VAAR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12- TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDEB COM PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA	1.201.918,94	1.201.918,94	729.620,32	0,00	0,00	0,00
13- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS NA EDUCAÇÃO INFANTIL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14- TOTAL DAS DESPESAS CUSTEADAS COM FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT APLICADAS EM DESPESA DE CAPITAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADORES - Art. 212-A, inciso XI e § 3º - Constituição Federal2	VALOR EXIGIDO (j)	VALOR APLICADO (k)	VALOR CONSIDERADO APÓS DEDUÇÕES (l)	% APLICADO10 (m)
15- Mínimo de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	978.427,52	1.201.918,94	1.201.918,94	85,99
16- Percentual da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT na Educação Infantil (INDICADOR IEI)	0,00	0,00	0,00	0,00
17- Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB - VAAT em Despesa de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 - (Máx. de 10% de Superávit)3	VALOR MÁX. PERMITIDO (n)	VALOR NÃO APLICADO (o)	VALOR NÃO APLICADO APÓS AJUSTE (p)	VALOR NÃO APLICADO EXCED. AO MÁX. PERMIT.(q)	% NÃO APLICADO (r)
18- Total da Receita Recebida e não Aplicada no Exercício	157.094,63	369.027,40	369.027,40	211.932,77	23,49

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

INDICADOR - Art.25, § 3º - Lei nº 14.113, de 2020 (Aplicação do Superávit de Exercício Anterior)3	Valor de Superávit Permitido no Exercício Anterior (s)	Valor não Aplicado No Exercício Anterior (t)	Valor de Superávit Aplicado até o 1º Quadrimestre (u)	Valor Aplicado Após o 1º Quadrimestre (v)	Valor Total de Sup. Não Aplicado Até o Final do Exercício (w)	Valor de Superávit Permitido no Ex. Ant. não Aplicado no Exercício Atual (x)
19- Total das Despesas Custeadas com Superávit do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.1- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	0,00	0,00	0,00	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

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 Subfunção)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A FEV (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A FEV (e)	DESPESAS PAGAS JAN A FEV (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
20- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS	5.984.000,00	1.683.514,33	708.882,13	447.136,00	0,00
20.1- Educação Infantil	2.264.000,00	397.408,15	259.704,96	174.631,07	0,00
20.2- Ensino Fundamental	3.195.000,00	1.102.241,00	332.656,06	199.976,49	0,00
20.3- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.4- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.5- Administração Geral	525.000,00	183.865,18	116.521,11	72.528,44	0,00
20.6- Transporte (Escolar)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.7- Outras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESPESAS COM 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)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A FEV (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A FEV (e)	DESPESAS PAGAS JAN A FEV (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
21- TOTAL DAS DESPESAS COM AÇÕES TÍPICAS DE MDE CUSTEADAS COM RECEITAS DE IMPOSTOS E FUNDEB	15.074.000,00	2.885.433,27	1.910.801,07	1.176.756,32	0,00
21.1- Educação Infantil	6.694.000,00	1.045.698,19	907.995,00	571.810,88	0,00
21.1.1- Creche	4.482.000,00	729.469,41	633.782,24	394.541,52	0,00
21.1.2- Pré-Escola	2.212.000,00	316.228,78	274.212,76	177.269,36	0,00
21.2- Ensino Fundamental	8.380.000,00	1.839.735,08	1.002.806,07	604.945,44	0,00

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)	708.882,13
23- TOTAL DAS RECEITAS TRANSFERIDAS AO FUNDEB = (L4)	1.448.434,66
24- (-) RECEITAS DO FUNDEB NÃO UTILIZADAS NO EXERCÍCIO, EM VALOR SUPERIOR A 10% = L18(q)	211.932,77
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 IMPOSTOS4	0,00
27- (-) CANCELAMENTO, NO EXERCÍCIO, DE RESTOS A PAGAR INSCRITOS COM DISPONIBILIDADE FINANCEIRA DE RECURSOS DE IMPOSTOS VINCULADOS AO ENSINO = (L30.1(af))	0,00
28- TOTAL DAS DESPESAS PARA FINS DE LIMITE (22 + 23 - 24 - 25 - 26 - 27)	1.945.384,02

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72)

R$ 1

APURAÇÃO DO LIMITE MÍNIMO CONSTITUCIONAL2 e 5	VALOR EXIGIDO (z)	VALOR APLICADO (aa)	% APLICADO (ab)
29- APLICAÇÃO EM MDE SOBRE A RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	1.911.863,68	1.945.384,02	25,44

RESTOS A PAGAR INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES DE DESPESAS CONSIDERADAS PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE8	SALDO INICIAL (ac)	RP LIQUIDADOS (ad)	RP PAGOS (ae)	RP CANCELADOS (af)	SALDO FINAL (ag)
30- RESTOS A PAGAR DE DESPESAS COM MDE	773.635,15	0,00	771.972,07	0,00	1.663,08
30.1- Executadas com Recursos de Impostos e Transferências de Impostos	756.153,42	0,00	754.490,34	0,00	1.663,08
30.2- Executadas com Recursos do FUNDEB - Impostos	17.481,73	0,00	17.481,73	0,00	0,00
30.3- Executadas com Recursos do FUNDEB - Complementação da União (VAAT + VAAF + VAAR)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTRAS INFORMAÇÕES PARA CONTROLE

RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)
31- TOTAL DAS RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	1.570.000,00	229.859,21
31.1- RECEITA DE TRANSFERÊNCIA DO FNDE (INCLUINDO RENDIMENTOS DE APLICAÇÃO FINANCEIRA	1.175.000,00	183.852,67
31.1.1- Salário-Educação	749.000,00	140.852,42
31.1.2- PDDE	0,00	0,00
31.1.3- PNAE	419.000,00	43.000,25
31.1.4- PNATE	7.000,00	0,00
31.1.5- Outras Transferências do FNDE	0,00	0,00
31.2- RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS	395.000,00	46.006,54
31.3- RECEITA DE ROYALTIES DESTINADOS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.4- RECEITA DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO	0,00	0,00
31.5- RECEITA DE PRECATÓRIOS - FUNDEF E FUNDEB	0,00	0,00
31.6- OUTRAS RECEITAS PARA FINANCIAMENTO DO ENSINO	0,00	0,00

OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (Por Subfunção)6	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A FEV (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A FEV (e)	DESPESAS PAGAS JAN A FEV (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
32- TOTAL DAS OUTRAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	4.692.000,00	1.496.707,29	523.227,57	332.538,83	0,00
32.1- Educação Infantil	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.2- Ensino Fundamental	2.025.000,00	985.860,36	263.787,75	192.549,51	0,00
32.3- Ensino Médio	1.201.000,00	264.282,71	112.757,75	61.954,53	0,00
32.4- Ensino Superior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.5- Ensino Profissional	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.6- Educação de Jovens e Adultos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.7- Educação Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32.8- Outras	1.464.000,00	246.564,22	146.682,07	78.034,79	0,00

TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS JAN A FEV (d)	DESPESAS LIQUIDADAS JAN A FEV (e)	DESPESAS PAGAS JAN A FEV (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
33- TOTAL GERAL DAS DESPESAS COM EDUCAÇÃO (10 + 20 + 32)	19.766.000,00	4.382.140,56	2.434.028,64	1.509.295,15	0,00

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE - MUNICÍPIOS

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – Anexo 8 (LDB, Art. 72) R$ 1

33.1- Despesas Correntes	19.349.000,00	4.368.222,56	2.430.310,64	1.505.577,15	0,00
33.1.1- Pessoal Ativo	10.162.000,00	1.597.933,27	1.597.933,27	897.838,91	0,00
33.1.2- Pessoal Inativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.3- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.1.4- Outras Despesas Correntes	9.187.000,00	2.770.289,29	832.377,37	607.738,24	0,00
33.2- Despesas de Capital	417.000,00	13.918,00	3.718,00	3.718,00	0,00
33.2.1- Transferências às instituições comunitárias, confessionais ou filantrópicas sem fins lucrativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33.2.2- Outras Despesas de Capital	417.000,00	13.918,00	3.718,00	3.718,00	0,00

CONTROLE DA DISPONIBILIDADE FINANCEIRA E CONCILIAÇÃO BANCÁRIA	FUNDEB (ah)	SALÁRIO EDUCAÇÃO (aj)
34- DISPONIBILIDADE FINANCEIRA EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	17.481,73	8.132,24
35- (+) INGRESSO DE RECURSOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário)	1.570.946,34	140.852,42
36- (-) PAGAMENTOS EFETUADOS ATÉ O BIMESTRE (orçamentário e restos a pagar)	0,00	58.426,36
37- (=) DISPONIBILIDADE FINANCEIRA ATÉ O BIMESTRE	1.588.428,07	90.558,30
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)	1.588.428,07	90.558,30

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

CLOVIS ANTONIO BUGANÇA
CONTADOR

FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
CONTROLE INTERNO

1) Os valores informados devem corresponder ao efetivamente transferido. Os percentuais correspodem ao disposto na legislação.
2) Limites mínimos anuais a serem cumpridos no encerramento do exercício.
3) 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 subseqüente, mediante abertura de crédito adicional."
4) Os valores referentes à parcela dos Restos a Pagar inscritos sem disponibilidade financeira 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 será considerado na apuração dos indicadores e limites. Para as linhas 15, 16 e 17, deverá ser comparado o total inscrito em RPNP com a disponibilidade de caixa por fonte de recursos. Para a linha 14, deverá ser verificada a diferença entre a disponibilidade nas Fontes do Fundeb e os RPNP referentes a essas despesas. Para a linha 18, deverá ser verificada a diferença entre as disponibilidades na Fonte VAAT e os RPNP dessas despesas.
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%.

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$ 1

RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS	
			Até o Bimestre (b)	(%) (b/a)x100
RECEITA DE IMPOSTOS (I)	2.934.000,00	2.934.000,00	405.282,28	13,81
Receita Resultante do Imposto Predial e Territorial Urbano - IPTU	414.000,00	414.000,00	26.558,49	6,42
Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	320.000,00	320.000,00	43.190,34	13,50
Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	1.068.000,00	1.068.000,00	127.757,24	11,96
Receita Resultante do Imposto sobre a Renda e Proventos de Qualquer Natureza Retido na Fonte – IRRF	1.132.000,00	1.132.000,00	207.776,21	18,35
RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS (II)	38.484.000,00	38.484.000,00	7.242.172,42	18,82
Cota-Parte FPM	28.239.000,00	28.239.000,00	5.331.078,10	18,88
Cota-Parte ITR	170.000,00	170.000,00	8.623,32	5,07
Cota-Parte IPVA	2.645.000,00	2.645.000,00	961.858,16	36,37
Cota-Parte ICMS	7.377.000,00	7.377.000,00	931.607,85	12,63
Cota-Parte IPI-Exportação	53.000,00	53.000,00	9.004,99	16,99
Outras Transferências ou Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS RECEITAS RESULTANTES DE IMPOSTOS E TRANFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS - (III) = (I) + (II)	41.418.000,00	41.418.000,00	7.647.454,70	18,46

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		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (IV)	5.212.000,00	5.431.510,00	1.855.807,29	34,17	1.536.738,92	28,29	1.099.692,80	20,25	0,00
Despesas Correntes	4.912.000,00	4.912.000,00	1.531.623,89	31,18	1.212.555,52	24,69	775.509,40	15,79	0,00
Despesas de Capital	300.000,00	519.510,00	324.183,40	62,40	324.183,40	62,40	324.183,40	62,40	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (VII)	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
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (X)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (XI) = (IV + V + VI + VII + VIII + IX + X)	5.212.000,00	5.431.510,00	1.855.807,29	34,17	1.536.738,92	28,29	1.099.692,80	20,25	0,00

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$ 1

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)	1.855.807,29	1.536.738,92	1.099.692,80
(-) 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)	1.855.807,29	1.536.738,92	1.099.692,80
Despesa Mínima a ser Aplicada em ASPS (XVII) = (III) x 15% (LC 141/2012)	0,00	1.147.118,21	0,00
Diferença entre o Valor Aplicado e a Despesa Mínima a ser Aplicada (XVIII) = (XVI (d ou e) - XVII)	0,00	389.620,71	0,00
Limite não Cumprido (XIX) = (XVIII) (Quando valor for inferior a zero)	0,00	0,00	0,00
PERCENTUAL DA RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS APLICADO EM ASPS (XVI / III)*100 (mínimo de 15% conforme LC n° 141/2012 ou % da Lei Orgânica Municipal)	24,27	20,09	

CONTROLE DO VALOR REFERENTE AO PERCENTUAL MÍNIMO NÃO CUMPRIDO EM EXERCÍCIOS ANTERIORES PARA FINS DE APLICAÇÃO DOS RECURSOS VINCULADOS CONFOME ARTIGOS 25 E 26 DA LC 141/2012	LIMITE NÃO CUMPRIDO				
	Saldo Inicial (no Exercicio atual) (h)	Despesas Custeadas no Exercício de Referência			Saldo Final (não aplicado) (l) = (h - (i ou j))
		Empenhadas (i)	Liquidadas (j)	Pagas (k)	
Diferença de limite não cumprido em 2026 (saldo inicial = 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

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), se < 0, então (o) = 0	Total inscrito em RP no exercício (p)	RPNP Inscritos Indevidamente no no Exercício sem Disponibilidade Financeira q = (XIVd)	Valor inscrito em RP considerado no Limite (r) = (p - (o + q)) se < 0, então (r) = (0)	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 (v) = ((o + q) - u))
Empenhos de 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Empenhos de 2022 e anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$ 1

TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXI) (soma dos saldos negativos da coluna "v")	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS ATÉ O FINAL DO EXERCÍCIO ANTERIOR QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXII) (valor informado no demonstrativo do exercício anterior)	0,00
TOTAL DOS RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS NO EXERCÍCIO ATUAL QUE AFETARAM O CUMPRIMENTO DO LIMITE (XXIII) = (XXI - XXII) (Artigo 24 § 1º e 2º da LC 141/2012)	0,00

CONTROLE DE RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS CONSIDERADOS PARA FINS DE APLICAÇÃO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA CONFORME ARTIGO 24§ 1º e 2º DA LC 141/2012	**RESTOS A PAGAR CANCELADOS OU PRESCRITOS**				
	Saldo Inicial (no Exercicio atual) (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) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restos a pagar cancelados ou prescritos em exercícios anteriores a serem compensados (XXVI) (saldo inicial igual ao saldo final do demonstrativo do exercício anterior)	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)x100
RECEITAS DE TRANSFERÊNCIAS PARA A SAÚDE (XXVIII)	3.226.000,00	3.226.000,00	443.755,07	13,76
Proveniente da União	2.815.000,00	2.815.000,00	437.096,57	15,53
Proveniente dos Estados	411.000,00	411.000,00	6.658,50	1,62
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)	0,00	0,00	46.180,00	0,00
TOTAL DE RECEITAS ADICIONAIS PARA FINANCIAMENTO DA SAÚDE (XXXI) = (XXVIII + XXIX + XXX)	3.226.000,00	3.226.000,00	489.935,07	15,19

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$ 1

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		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XXXII)	2.997.000,00	3.961.731,39	872.732,10	22,03	442.388,28	11,17	212.310,93	5,36	0,00
Despesas Correntes	2.978.000,00	3.600.195,39	788.314,15	21,90	392.286,75	10,90	212.310,93	5,90	0,00
Despesas de Capital	19.000,00	361.536,00	84.417,95	23,35	50.101,53	13,86	0,00	0,00	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XXXIII)	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	2.000,00	2.000,00	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
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XXXIV)	80.000,00	80.000,00	2.991,50	3,74	1.934,30	2,42	1.934,30	2,42	0,00
Despesas Correntes	80.000,00	80.000,00	2.991,50	3,74	1.934,30	2,42	1.934,30	2,42	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XXXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas Correntes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XXXVI)	167.000,00	167.000,00	8.409,90	5,04	1.656,81	0,99	1.406,81	0,84	0,00
Despesas Correntes	67.000,00	67.000,00	8.409,90	12,55	1.656,81	2,47	1.406,81	2,10	0,00
Despesas de Capital	100.000,00	100.000,00	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	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
TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) = (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	3.246.000,00	4.210.731,39	884.133,50	21,00	445.979,39	10,59	215.652,04	5,12	0,00

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DA RECEITA DE IMPOSTOS E DAS DESPESAS PRÓPRIAS COM SAÚDE

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

RREO – ANEXO XII (LC n° 141/2012 art.35) R$ 1

DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
			ATÉ BIMESTRE (d)	% (d/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (e)	% (e/c) x 100	ATÉ BIMESTRE (f)	% (f/c) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) = (IV + XXXII)	8.209.000,00	9.393.241,39	2.728.539,39	29,05	1.979.127,20	21,07	1.312.003,73	13,97	0,00
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) = (V + XXXIII)	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUPORTE PROFILÁTICO E TERAPÊUTICO (XLII) = (VI + XXXIV)	80.000,00	80.000,00	2.991,50	3,74	1.934,30	2,42	1.934,30	2,42	0,00
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) = (VII + XXXV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) = (VIII + XXXVI)	167.000,00	167.000,00	8.409,90	5,04	1.656,81	0,99	1.406,81	0,84	0,00
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) = (XIX + XXXVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) = (X + XXXVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) = (XI + XXXIX)	8.458.000,00	9.642.241,39	2.739.940,79	28,42	1.982.718,31	20,56	1.315.344,84	13,64	0,00

1) Essa linha apresentará valor somente no Relatório Resumido da Execução Orçamentária do último bimestre do exercício.
2) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i"(último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total j".
3) O valor apresentado na intercessão com a coluna "i" ou com a coluna "h+i"(último bimestre) deverá ser o mesmo apresentado no "total k".
4) Limite anual mínimo a ser cumprido no encerramento do exercício. Deverá ser informado o limite estabelecido na Lei Orgânica do Município quando o percentual nela estabelecido for superior ao fixado na LC nº 141/2012
5) Durante o exercício esse valor servirá para o monitoramento previsto no art. 23 da LC 141/2012
6) No último bimestre, será utilizada a fórmula [VI(h+i) - (15 x IIIb)/100].
7) Essa coluna poderá ser apresentada somente no último bimestre

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

CLOVIS ANTONIO BUGANÇA
CONTADOR

FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
CONTROLE INTERNO

DIÁRIO OFICIAL
MUNICÍPIO DE PALMARES PAULISTA
Conforme Lei Municipal nº 1.355, de 08 de fevereiro de 2022

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

LRF, Art. 48 – Anexo 14 R$ 1

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Até o Bimestre
RECEITAS	
Previsão Inicial	53.200.000,00
Previsão Atualizada	53.200.000,00
Receitas Realizadas	8.845.425,63
Déficit Orçamentário	0,00

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - DESPESAS	Até o Bimestre
DESPESAS	
Dotação Inicial	52.471.000,00
Créditos Adicionais	4.468.911,39
Dotação Atualizada	56.939.911,39
Despesas Empenhadas	16.620.864,23
Despesas Liquidadas	7.515.650,30
Despesas Pagas	4.948.692,08
Superávit Orçamentário	1.329.775,33

DESPESAS POR FUNÇÃO / SUBFUNÇÃO	Até o Bimestre
Despesas Empenhadas	16.620.864,23
Despesas Liquidadas	7.515.650,30

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	Até o Bimestre
Receita Corrente Líquida	54.258.849,09
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	53.016.313,09
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	52.574.185,09

RECEITAS/DESPESAS DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA	Até o Bimestre
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO PREVIDENCIÁRIO	
Receitas Previdenciárias Realizadas	0,00
Despesas Previdenciárias Empenhadas	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas	0,00
Despesas Previdenciárias Pagas	0,00
Resultado Previdenciário	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores - PLANO FINANCEIRO	
Receitas Previdenciárias Realizadas	0,00
Despesas Previdenciárias Empenhadas	0,00
Despesas Previdenciárias Liquidadas	0,00
Despesas Previdenciárias Pagas	0,00
Resultado Previdenciário	0,00

RESULTADO PRIMÁRIO E NOMINAL	Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)
Resultado Primário (SEM RPPS) - Acima da Linha	935.000,00	1.342.974,00	143,63
Resultado Nominal (SEM RPPS) - Abaixo da Linha	8.000.000,00	-3.348.420,53	-41,86

MOVIMENTAÇÃO DOS RESTOS A PAGAR	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	2.884.036,42	0,00	2.874.442,51	9.593,91
Poder Executivo	2.884.036,42	0,00	2.874.442,51	9.593,91
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	421.528,71	0,00	14.531,02	406.997,69
Poder Executivo	421.528,71	0,00	14.531,02	406.997,69
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	3.305.565,13	0,00	2.888.973,53	416.591,60

Diário Oficial assinado digitalmente conforme MP nº 2.200-2, de 2001, e Lei 14.063, de 2020, garantindo autenticidade, validade jurídica e integridade.

PREFEITURA MUNIC. PALMARES PAULISTA

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2 de 2

PERIODO: Janeiro a fevereiro 2026/BIMESTRE Janeiro - Fevereiro

LRF, Art. 48 – Anexo 14 — R$ 1

DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE	Valor Apurado até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	1.945.384,02	25,00	25,44
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	1.201.918,94	70,00	85,99
Percentual da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	0,00	0,00	0,00
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) em Despesas de Capital	0,00	15,00	0,00

RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado até o Bimestre	Saldo Não Realizado
Receita de Operação de Crédito	0,00	0,00
Despesa de Capital Líquida	1.104.711,28	4.971.334,72

RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor apurado até o Bimestre	Saldo a Realizar
Receita de Capital Resultante da Alienação de Ativos	6.112,37	14.887,63
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos	39.900,18	3.099,82

DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor Apurado até o Bimestre	Limite Constitucional Anual	
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado até o Bimestre
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	1.536.738,92	15,00	20,09

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

LUCAS APARECIDO DA ASSUMÇÃO
PREFEITO MUNICIPAL

CLOVIS ANTONIO BUGANÇA
CONTADOR

FLAVIA LETICIA RIBEIRO DE SOUZA
CONTROLE INTERNO