

MUNICÍPIO DE SANTA LEOPOLDINA - ES - CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE DE 2025 - MAIO A AGOSTO DE 2025
 RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

STN/SICONFI

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	SET/2024	OUT/2024	NOV/2024	DEZ/2024	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	Total (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.367.689,00	3.545.482,12	3.303.681,04	6.390.350,92	3.384.317,91	3.253.598,33	3.706.769,63	3.758.622,96	3.671.779,86	3.803.353,58	3.849.402,18	3.939.945,02	45.974.992,55	
Pessoal Ativo	2.661.315,57	2.850.377,24	2.630.690,76	5.446.665,34	2.648.613,89	2.502.491,48	2.948.884,33	2.970.915,57	2.923.578,87	3.024.630,69	3.077.492,20	3.128.589,35	36.814.245,29	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	2.341.288,73	2.532.952,96	2.314.231,67	5.080.823,49	2.338.086,63	2.235.120,48	2.502.164,57	2.574.825,56	2.529.601,41	2.617.526,96	2.664.316,60	2.714.373,17	32.445.312,23	
Obrigações Patronais	320.026,84	317.424,28	316.459,09	365.841,85	310.527,26	267.371,00	446.719,76	396.090,01	393.977,46	407.103,73	413.175,60	414.216,18	4.368.933,06	
Pessoal Inativo e Pensionistas	706.373,43	695.104,88	672.990,28	943.685,58	735.704,02	751.106,85	757.885,30	787.707,39	748.200,99	778.722,89	771.909,98	811.355,67	9.160.747,26	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	579.159,49	578.055,41	554.365,32	778.017,00	616.206,69	629.489,64	627.712,96	662.897,50	619.891,61	644.779,29	647.678,27	676.148,08	7.614.401,26	
Pensões	127.213,94	117.049,47	118.624,96	165.668,58	119.497,33	121.617,21	130.172,34	124.809,89	128.309,38	133.943,60	124.231,71	135.207,59	1.546.346,00	
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indiret														
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	418.170,09	421.295,94	774.794,91	268.805,56	611.872,23	712.469,59	516.209,58	664.408,17	582.349,10	598.386,29	615.089,58	621.781,68	6.805.632,72	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	901,60			234.840,22	213.768,52	107.677,41	103.494,14	92.359,57	63.535,33	73.106,44	71.797,27	58.419,15	1.019.899,65	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração														
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	315.112,75	315.710,49	672.990,28	(90.538,08)	305.866,35	485.665,10	298.064,10	457.913,12	425.305,39	426.488,04	440.304,25	466.235,44	4.519.117,23	
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recu	93.917,96	97.347,67	94.582,45	108.643,67	85.723,02	112.612,74	108.702,08	108.387,12	89.340,44	93.866,21	98.853,84	89.616,31	1.181.593,51	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de	8.237,78	8.237,78	7.222,18	15.859,75	6.514,34	6.514,34	5.949,26	5.748,36	4.167,94	4.925,60	4.134,22	7.510,78	85.022,33	
Outras Deduções Constitucionais ou Legais														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.949.518,91	3.124.186,18	2.528.886,13	6.121.545,36	2.772.445,68	2.541.128,74	3.190.560,05	3.094.214,79	3.089.430,76	3.204.967,29	3.234.312,60	3.318.163,34	39.169.359,83	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		85.368.942,65
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF)		1.050.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)		
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)		1.302.836,00
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)		83.016.106,65
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)		39.169.359,83
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		49.809.663,99
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		47.319.180,79
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)		44.828.697,59

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025, às 08:29:15

Fernando Castro Rocha
Prefeito Municipal

Leomar Laurett
Secretário de Finanças

Rauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021899

Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE DE 2025 - MAIO A AGOSTO DE 2025

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	SET/2024	OUT/2024	NOV/2024	DEZ/2024	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	Total (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.216.381,48	3.396.448,60	3.154.012,18	6.087.460,07	3.193.186,14	3.100.808,85	3.532.102,84	3.583.029,56	3.493.690,82	3.619.367,81	3.659.765,73	3.744.804,29	43.781.058,37	
Pessoal Ativo	2.510.008,05	2.701.343,72	2.481.021,90	5.143.774,49	2.457.482,12	2.349.702,00	2.774.217,54	2.795.322,17	2.745.489,83	2.840.644,92	2.887.855,75	2.933.448,62	34.620.311,11	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	2.206.136,52	2.399.947,63	2.180.657,26	4.800.532,13	2.166.802,52	2.096.796,86	2.355.633,65	2.421.971,30	2.374.339,26	2.458.181,08	2.500.422,69	2.546.353,80	30.507.774,70	
Obrigações Patronais	303.871,53	301.396,09	300.364,64	343.242,36	290.679,60	252.905,14	418.583,89	373.350,87	371.150,57	382.463,84	387.433,06	387.094,82	4.112.536,41	
Pessoal Inativo e Pensionistas	706.373,43	695.104,88	672.990,28	943.685,58	735.704,02	751.106,85	757.885,30	787.707,39	748.200,99	778.722,89	771.909,98	811.355,67	9.160.747,26	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	579.159,49	578.055,41	554.365,32	778.017,00	616.206,69	629.489,64	627.712,96	662.897,50	619.891,61	644.779,29	647.678,27	676.148,08	7.614.401,26	
Pensões	127.213,94	117.049,47	118.624,96	165.668,58	119.497,33	121.617,21	130.172,34	124.809,89	128.309,38	133.943,60	124.231,71	135.207,59	1.546.346,00	
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indiret														
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	417.268,49	421.295,94	774.794,91	268.805,56	569.883,93	711.830,84	515.570,83	661.463,35	580.384,63	593.915,03	615.089,58	620.859,25	6.751.162,34	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária				234.840,22	171.780,22	107.038,66	102.855,39	89.414,75	61.570,86	68.635,18	71.797,27	57.496,72	965.429,27	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração														
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	315.112,75	315.710,49	672.990,28	(90.538,08)	305.866,35	485.665,10	298.064,10	457.913,12	425.305,39	426.488,04	440.304,25	466.235,44	4.519.117,23	
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recu	93.917,96	97.347,67	94.582,45	108.643,67	85.723,02	112.612,74	108.702,08	108.387,12	89.340,44	93.866,21	98.853,84	89.616,31	1.181.593,51	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de	8.237,78	8.237,78	7.222,18	15.859,75	6.514,34	6.514,34	5.949,26	5.748,36	4.167,94	4.925,60	4.134,22	7.510,78	85.022,33	
Outras Deduções Constitucionais ou Legais														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.799.112,99	2.975.152,66	2.379.217,27	5.818.654,51	2.623.302,21	2.388.978,01	3.016.532,01	2.921.566,21	2.913.306,19	3.025.452,78	3.044.676,15	3.123.945,04	37.029.896,03	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	85.368.942,65	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF)	1.050.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)		
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	1.302.836,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	83.016.106,65	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	37.029.896,03	44,61
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	44.828.697,59	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	42.587.262,71	51,30
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	40.345.827,83	48,60

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025, as 08:32:44

Fernando Castro Rocha
Prefeito MunicipalLeomar Laurett
Secretário de FinançasRauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021899Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER LEGISLATIVO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE DE 2025 - MAIO A AGOSTO DE 2025

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	SET/2024	OUT/2024	NOV/2024	DEZ/2024	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	Total (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	151.307,52	149.033,52	149.668,86	302.890,85	191.131,77	152.789,48	174.666,79	175.593,40	178.089,04	183.985,77	189.636,45	195.140,73	2.193.934,18	
Pessoal Ativo	151.307,52	149.033,52	149.668,86	302.890,85	191.131,77	152.789,48	174.666,79	175.593,40	178.089,04	183.985,77	189.636,45	195.140,73	2.193.934,18	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	135.152,21	133.005,33	133.574,41	280.291,36	171.284,11	138.323,62	146.530,92	152.854,26	155.262,15	159.345,88	163.893,91	168.019,37	1.937.537,53	
Obrigações Patronais	16.155,31	16.028,19	16.094,45	22.599,49	19.847,66	14.465,86	28.135,87	22.739,14	22.826,89	24.639,89	25.742,54	27.121,36	256.396,65	
Pessoal Inativo e Pensionistas														
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões														
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indiret														
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	901,60				41.988,30	638,75	638,75	2.944,82	1.964,47	4.471,26		922,43	54.470,38	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	901,60				41.988,30	638,75	638,75	2.944,82	1.964,47	4.471,26		922,43	54.470,38	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração														
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração														
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados														
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recu														
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de														
Outras Deduções Constitucionais ou Legais														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	150.405,92	149.033,52	149.668,86	302.890,85	149.143,47	152.150,73	174.028,04	172.648,58	176.124,57	179.514,51	189.636,45	194.218,30	2.139.463,80	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	85.368.942,65	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF)	1.050.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)		
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	1.302.836,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	83.016.106,65	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	2.139.463,80	2,58
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.980.966,40	6,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	4.731.918,08	5,70
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	4.482.869,76	5,40

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025, as 08:36:01

Fernando Castro Rocha
Prefeito MunicipalLeomar Laurett
Secretário de FinançasRauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021899Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSORCIO PUBLICO INTERMUNICIPAL PARA O FORTALECIMENTO DE AGUA - COINTER	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)		
		LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	TOTAL (c) = (a + b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) Pessoal Ativo Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025 , as 08:37:31

Fernando Castro Rocha
Prefeito Municipal

Leomar Laurett
Secretário de Finanças

Rauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021899

Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSÓRCIO PÚBLICO DA REGIÃO POLINORTE CIM POLINORTE	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)		
		LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	TOTAL (c) = (a + b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	108.220,85	108.220,85	71.061,17	179.282,02
Pessoal Ativo	108.220,85	108.220,85	71.061,17	179.282,02
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)				
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)				
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária				
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração				
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)	108.220,85	108.220,85	71.061,17	179.282,02

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025 , as 08:37:31

Fernando Castro Rocha
Prefeito Municipal

Leomar Laurett
Secretário de Finanças

Rauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021899

Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)			104,13	
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual			104,13	
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos			104,13	
Internos			104,13	
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas				
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	28.382.254,98	32.766.424,37	35.570.177,93	
Disponibilidade de Caixa	28.382.254,98	32.766.424,37	35.570.177,93	
Disponibilidade de Caixa Bruta	29.181.455,54	33.739.024,59	36.305.832,00	
(-) Restos a Pagar Processados	434.234,70	271.990,36	43.104,96	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	364.965,86	700.609,86	692.549,11	
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	(28.382.254,98)	(32.766.424,37)	(35.570.073,80)	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	79.084.777,65	81.362.745,64	85.368.942,65	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	600.000,00	600.000,00	1.050.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDEVIDAMENTO (V) = (IV - V)	78.484.777,65	80.762.745,64	84.318.942,65	
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)				
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	(36,16)	(40,57)	(42,19)	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	94.181.733,18	96.915.294,77	101.182.731,18	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	84.763.559,86	87.223.765,29	91.064.458,06	
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL	167.924.755,98	167.924.755,98	167.924.755,98	
RP NÃO-PROCESSADOS	5.811.865,70	3.799.803,14	2.609.573,24	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025 , as 09:43:52

Fernando Castro Rocha
Prefeito Municipal

Leomar Laurett
Secretário de Finanças

Rauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021889

Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	79.084.777,65	81.362.745,64	85.368.942,65	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	600.000,00	600.000,00	1.050.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	78.484.777,65	80.762.745,64	84.318.942,65	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	17.266.651,08	17.767.804,04	18.550.167,38	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	15.539.985,97	15.991.023,64	16.695.150,64	

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (X)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)				
MEDIDAS CORRETIVAS				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025, às 09:54:47

Fernando Castro Rocha
Prefeito Municipal

Leomar Laurett
Secretário de Finanças

Rauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021889

Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação¹ (II)		
TOTAL (III)		

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	85.368.942,65	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	1.050.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	84.318.942,65	
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	13.491.030,82	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	12.141.927,74	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	5.902.325,99	7,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Demais Contribuições Sociais		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025, as 09:57:54

Fernando Castro Rocha
Prefeito Municipal

Leomar Laurett
Secretário de Finanças

Rauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021889

Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE DE 2025 - MAIO A AGOSTO DE 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e)-f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	10.980.206,20	43.104,94	698.934,61	185.248,72	633.613,44		9.419.304,49	7.047.550,72		2.371.753,77
Recursos Não Vinculados de Impostos	10.242.383,01	43.104,94	698.934,61	185.248,72	632.838,19		8.682.256,55	7.029.550,72		1.652.705,83
Outros Recursos não Vinculados	737.823,19				775,25		737.047,94	18.000,00		719.047,94
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	25.325.625,80	0,02	267.630,40	2.424.324,52	265.479,22		22.368.191,64	6.861.700,63		15.506.491,01
Recursos Vinculados à Educação	8.113.638,90		199.123,43	1.331.969,23	190.075,34		6.392.470,90	4.127.870,59		2.264.600,31
Transferências do FUNDEB	3.109.360,37		169.573,00	66.153,61	168.874,21		2.704.759,55	85.303,87		2.619.455,68
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.004.278,53		29.550,43	1.265.815,62	21.201,13		3.687.711,35	4.042.566,72		(354.855,37)
Recursos Vinculados à Saúde	9.012.993,04		5.190,00	98.841,89	33.899,80		8.875.061,35	555.171,82		8.319.889,53
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	7.693.038,78		5.190,00		33.899,80		7.653.948,98	324.271,28		7.329.677,70
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.319.954,26			98.841,89			1.221.112,37	230.900,54		990.211,83
Recursos Vinculados à Assistência Social	1.783.349,14	0,02	476,41	133.842,98	9.131,74		1.639.897,99	27.982,82		1.611.915,17
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)										
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	5.749.412,77		62.840,56	859.670,42	28.971,96		4.797.929,83	2.013.678,60		2.784.251,23
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.598.248,89			704.710,62	10.235,13		883.303,14	435.908,13		447.395,01
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	4.151.163,88		62.840,56	154.959,80	18.736,83		3.914.626,69	1.577.770,47		2.336.856,22
Demais Vinculações Legais	666.231,95				3.400,38		662.831,57	136.996,80		525.834,77
Outras Vinculações Legais	258.962,50				3.400,38		255.562,12	136.996,80		118.565,32
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)										
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	372.587,04						372.587,04			372.587,04
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	34.682,41						34.682,41			34.682,41
Recursos Extraorçamentários										
Outras Vinculações										
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	1.662.750,33		2.849,00		337.095,59		1.322.805,74	46.380,99		1.276.424,75
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	1.214.538,59				329.526,47		885.012,12			885.012,12
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)										
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	448.211,74		2.849,00		7.569,12		437.793,62	46.380,99		391.412,63
TOTAL (IV) = (I + II + III)	37.968.582,33	43.104,96	969.414,01	2.609.573,24	1.236.188,25		33.110.301,87	13.955.632,34		19.154.669,53

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: , Emissão: , as

Fernando Castro Rocha Prefeito Municipal	Leomar Laurett Secretário de Finanças	Rauruzo Raulino Laass e Silva Contador CRC/ES 021889	Amanda Siller Callot Controlador Geral do Município
---	--	--	--

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	85.368.942,65
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	84.318.942,65
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	83.016.106,65

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	39.169.359,83	47,18
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60,00 %	49.809.663,99	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57,00 %	47.319.180,79	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 54,00 %	44.828.697,59	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	(35.570.073,80)	(42,19)
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	101.182.731,18	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	18.550.167,38	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	13.491.030,82	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	5.902.325,99	7,00

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS NO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 24/09/2025 , as 10:26:36

<p>_____ Fernando Castro Rocha Prefeito Municipal</p>	<p>_____ Leomar Laurett Secretário de Finanças</p>
---	--

Rauruzo Raulino Laass e Silva
Contador
CRC/ES 021889

Amanda Siller Callot
Controlador Geral do Município