

MUNICÍPIO DE VILA PAVÃO - ES - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2026 - JANEIRO A ABRIL DE 2026
 RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

ESTADO/TRIBUNAL

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026	MAR/2026	ABR/2026	Total (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.025.812,05	2.130.016,07	2.146.755,52	2.173.993,21	2.222.362,64	2.158.251,88	2.175.674,75	5.659.457,92	1.284.040,19	2.514.143,94	2.515.387,09	2.737.277,86	29.743.173,12	
Pessoal Ativo	2.025.812,05	2.130.016,07	2.146.755,52	2.173.993,21	2.222.362,64	2.158.251,88	2.175.674,75	5.659.457,92	1.284.040,19	2.514.143,94	2.515.387,09	2.737.277,86	29.743.173,12	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	1.795.345,24	1.904.756,29	1.918.211,96	1.945.294,53	1.948.862,38	1.896.004,51	1.914.608,81	5.163.025,58	980.735,61	2.141.505,56	2.129.150,30	2.338.034,73	26.075.535,50	
Obrigações Patronais	230.466,81	225.259,78	228.543,56	228.698,68	273.500,26	262.247,37	261.065,94	496.432,34	303.304,58	372.638,38	386.236,79	399.243,13	3.667.637,62	
Pessoal Inativo e Pensionistas														
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões														
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indireta (§ 1º d)														
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	55.965,80	82.821,14	136.134,08	91.103,05	84.774,08	87.111,80	91.149,68	99.801,12	77.510,94	100.042,09	99.984,04	94.926,94	1.101.324,76	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária			54.396,00										54.396,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração											8.180,23		8.180,23	
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 Recursos Vinculados	45.540,00	70.941,20	69.828,00	79.111,00	72.864,00	75.201,72	79.239,60	75.980,96	66.924,20	89.455,35	83.655,25	86.778,38	895.519,66	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem	10.425,80	11.879,94	11.910,08	11.992,05	11.910,08	11.910,08	11.910,08	23.820,16	10.586,74	10.586,74	8.148,56	8.148,56	143.228,87	
Outras Deduções Constitucionais ou Legais														
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.969.846,25	2.047.194,93	2.010.621,44	2.082.890,16	2.137.588,56	2.071.140,08	2.084.525,07	5.559.656,80	1.206.529,25	2.414.101,85	2.415.403,05	2.642.350,92	28.641.848,36	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025	JAN/2026	FEV/2026	MAR/2026	ABR/2026	Total (Últimos 12 meses) (a)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	5.425.783,05	5.862.958,77	6.140.402,15	5.977.939,35	5.913.064,68	6.281.395,15	6.093.004,25	8.820.503,68	6.142.081,02	5.752.945,74	5.841.798,37	7.330.632,99	75.582.509,20
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF)				200.000,00		1.100.000,00		200.000,00					1.500.000,00
(-) 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)	78.936,00	78.936,00	78.936,00	78.936,00	78.936,00	78.936,00	78.936,00	157.872,00	84.292,00	84.292,00	84.292,00	84.292,00	1.047.592,00
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais													
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	5.346.847,05	5.784.022,77	6.061.466,15	5.699.003,35	5.834.128,68	5.102.459,15	6.014.068,25	8.462.631,68	6.057.789,02	5.668.653,74	5.757.506,37	7.246.340,99	73.034.917,20
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	1.969.846,25	2.047.194,93	2.010.621,44	2.082.890,16	2.137.588,56	2.071.140,08	2.084.525,07	5.559.656,80	1.206.529,25	2.414.101,85	2.415.403,05	2.642.350,92	28.641.848,36
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	2.887.297,41	3.123.372,30	3.273.191,72	3.077.461,81	3.150.429,49	2.755.327,94	3.247.596,85	4.569.821,11	3.271.206,07	3.061.073,02	3.109.053,44	3.913.024,13	39.438.855,29
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	2.742.932,54	2.967.203,68	3.109.532,13	2.923.588,72	2.992.908,02	2.617.561,54	3.085.217,01	4.341.330,05	3.107.645,77	2.908.019,37	2.953.600,77	3.717.372,92	37.466.912,53
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	2.598.567,67	2.811.035,07	2.945.872,55	2.769.715,63	2.835.386,54	2.479.795,15	2.922.837,17	4.112.839,00	2.944.085,46	2.754.965,72	2.798.148,10	3.521.721,72	35.494.969,76
% DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre RCL(X)=(III/V)*100	36,84	35,39	33,17	36,55	36,64	40,59	34,66	65,70	19,92	42,59	41,95	36,46	39,22

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças E Orçamento, Emissão: 27/05/2026, às 10:35:08

JOÃO TRANCOSO
PREFEITO MUNICIPAL

VALDECIR BERGER
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO
CONTROLADOR INTERNO

FELIPHE NUNES DOS SANTOS
CONTADOR CRC - ES 021664/O-2

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSORCIO PUBLICO DA REGIAO NOROESTE - CIM NOROESTE	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)	38.683,55	38.683,55		38.683,55
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)				
Pessoal Ativo	38.683,55	38.683,55		38.683,55
Pessoal Ativo				
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)				
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)				
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente				
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)				
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária				
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária				
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração				
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração				
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)	38.683,55	38.683,55		38.683,55
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)				

Fonte: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças E Orçamento, Emissão: 27/05/2026, as 10:38:57

JOÃO TRANCOSO
PREFEITO MUNICIPAL

VALDECIR BERGER
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO
CONTROLADOR INTERNO

FELIPHE NUNES DOS SANTOS
CONTADOR CRC - ES 021664/O-2

DEPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSÓRCIO PÚBLICO DA REGIÃO NORTE DO ES - CIM NORTE	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)	6.352,24	6.352,24		6.352,24
Pessoal Ativo	6.352,24	6.352,24		6.352,24
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)	6.352,24	6.352,24		6.352,24

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças E Orçamento, Emissão: 27/05/2026, as 10:38:57

JOÃO TRANCOSO
PREFEITO MUNICIPAL

VALDECIR BERGER
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO
CONTROLADOR INTERNO

FELIPHE NUNES DOS SANTOS
CONTADOR CRC - ES 021664/O-2

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSÓRCIO PÚBLICO DA REGIÃO NORTE DO ES-CIM NORTE	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)				
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)				
Pessoal Ativo				
Pessoal Ativo				
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)				
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)				
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente				
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)				
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária				
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária				
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração				
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração				
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)				

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças E Orçamento, Emissão: 27/05/2026 , as 10:38:57

JOÃO TRANCOSO
PREFEITO MUNICIPAL

VALDECIR BERGER
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO
CONTROLADOR INTERNO

FELIPHE NUNES DOS SANTOS
CONTADOR CRC - ES 021664/O-2

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º QUADRIMESTRE DE 2026 - JANEIRO A ABRIL DE 2026

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11.1)

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS PROD NORTE-ASSOC. DOS MUNICÍPIOS PARA O DESENVOLV. REGIONAL. SUSTENTAVEL DO EXTREMO NORTE CAPIXABA	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)	22.156,39	22.156,39		22.156,39
Pessoal Ativo	22.156,39	22.156,39		22.156,39
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)	22.156,39	22.156,39		22.156,39

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças E Orçamento, Emissão: 27/05/2026, as 10:38:57

JOÃO TRANCOSO
PREFEITO MUNICIPAL

VALDECIR BERGER
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO
CONTROLADOR INTERNO

FELIPHE NUNES DOS SANTOS
CONTADOR CRC - ES 021664/O-2

MUNICÍPIO DE VILA PAVÃO - ES
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º QUADRIMESTRE DE 2026 - JANEIRO A ABRIL DE 2026
 RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

STN/SICONFI

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	617.558,57	514.944,08		
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	617.558,57	514.944,08		
Empréstimos	617.558,57	514.944,08		
Internos	617.558,57	514.944,08		
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
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)	45.916.116,46	51.115.566,95		
Disponibilidade de Caixa	45.916.116,46	51.115.566,95		
Disponibilidade de Caixa Bruta	49.662.090,35	51.635.276,43		
(-) Restos a Pagar Processados	2.745.515,59	120,00		
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	1.000.458,30	519.589,48		
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	(45.298.557,89)	(50.600.622,87)		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	72.067.502,73	75.725.569,27		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	1.500.000,00	1.500.000,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDEVIDAMENTO (V) = (IV - V)	70.567.502,73	74.225.569,27		
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	0,88	0,69		
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	(64,19)	(68,17)		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	84.681.003,28	89.070.683,12		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	76.212.902,95	80.163.614,81		
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		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				
RP NÃO-PROCESSADOS	37.542,30	1.950,00		
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 E Orçamento, Emissão: 27/05/2026 , as 13:32:35

JOÃO TRANCOSO
PREFEITO MUNICIPAL

VALDECIR BERGER
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO
CONTROLADOR INTERNO

FELIPHE NUNES DOS SANTOS
CONTADOR CRC - ES 021664/O-2

MUNICÍPIO DE VILA PAVÃO - ES
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º QUADRIMESTRE DE 2026 - JANEIRO A ABRIL DE 2026
 RGF - ANEXO 3 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40 § 1º)

STN/SICONFI

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		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)	72.067.502,73	75.725.569,27		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.500.000,00	1.500.000,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	70.567.502,73	74.225.569,27		
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	15.524.850,60	16.329.625,24		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	13.972.365,54	14.696.662,72		

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		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 E Orçamento, Emissão: 27/05/2026 , as 13:40:16

 JOÃO TRANCOSO
 PREFEITO MUNICIPAL

 VALDECIR BERGER
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

 CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO
 CONTROLADOR INTERNO

 FELIPHE NUNES DOS SANTOS
 CONTADOR CRC - ES 021664/O-2

MUNICÍPIO DE VILA PAVÃO - ES
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º QUADRIMESTRE DE 2026 - JANEIRO A ABRIL DE 2026
 RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

STN/SICONFI

RS 1,00

<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 contratação ¹ (II)		
TOTAL (III)		

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	75.725.569,27	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	1.500.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	74.225.569,27	
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	11.876.091,08	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	10.688.481,97	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	5.195.789,85	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 E Orçamento, Emissão: 27/05/2026 , as 14:04:02

 JOÃO TRANCOSO
 PREFEITO MUNICIPAL

 VALDECIR BERGER
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO

 CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO

 FELIPHE NUNES DOS SANTOS
 CONTADOR CRC - ES 021664/O-2

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	75.725.569,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	74.225.569,27
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	73.177.977,27

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	28.618.984,32	39,11
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	39.516.107,73	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	37.540.302,34	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	35.564.496,96	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	(50.600.622,87)	(68,17)
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	89.070.683,12	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	16.329.625,24	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	11.876.091,08	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	5.195.789,85	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 E Orçamento, Emissão: 27/05/2026 , as 13:42:53

_____ JOÃO TRANCOSO PREFEITO MUNICIPAL	_____ VALDECIR BERGER SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ORÇAMENTO
--	--

 CESAR AUGUSTO PIMENTEL FRAGA FILHO
 CONTROLADOR INTERNO

 FELIPHE NUNES DOS SANTOS
 CONTADOR CRC - ES 021664/O-2