

## Atestado

**Atesto que foi publicado, em 26/01/2026, o Relatório de Gestão Fiscal (RGF) do(a) Prefeitura Municipal de Santa Luzia do Itanhy - SE, do 3º quadrimestre de 2025, conforme preceituam os arts. 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 04/05/2000.**

**Santa Luzia do Itanhy/SE, em 26/01/2026.**

## Lista de Assinaturas

### Assinatura: 1

Digitally signed by ADAUTO DANTAS DO AMOR CARDOSO:15537757591  
Date: 2026.01.26 15:07:05 BRT  
Reason: Perfil: Titular do Poder Executivo  
Location: Instituição: Prefeitura Municipal de Santa Luzia do Itanhy - SE

As assinaturas digitais podem ser verificadas no arquivo PDF.

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SANTA LUZIA DO ITANHI  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**3º QUADRIMESTRE 2025**

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RS 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                                        | DESPESAS EXECUTADAS |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                 |                                              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|----------------------------------------------|
|                                                                                                                                            | (Últimos 12 Meses)  |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                 | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS¹ |
|                                                                                                                                            | LIQUIDADAS          |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                                 |                                              |
|                                                                                                                                            | JAN 2025            | FEV 2025     | MAR 2025     | ABR 2025     | MAI 2025     | JUN 2025     | JUL 2025     | AGO 2025     | SET 2025     | OUT2025      | NOV 2025     | DEZ 2025     | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)<br>(a) | (b)                                          |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                                                              | 5.368.920,11        | 4.888.032,53 | 5.546.952,34 | 7.800.808,79 | 7.237.799,68 | 6.757.958,30 | 6.462.427,16 | 6.280.307,98 | 6.315.732,37 | 6.317.840,36 | 6.389.514,59 | 7.726.746,60 | 77.093.040,81                   |                                              |
| Pessoal Ativo                                                                                                                              | 4.774.263,78        | 4.393.757,46 | 4.992.080,32 | 7.359.623,88 | 6.789.601,91 | 6.246.193,45 | 5.881.227,09 | 5.835.559,52 | 5.867.625,84 | 6.306.921,61 | 5.397.075,15 | 6.387.589,38 | 70.231.519,39                   |                                              |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                         | 4.449.475,77        | 4.055.036,70 | 4.601.430,02 | 6.707.972,11 | 6.132.207,05 | 5.588.464,28 | 5.346.701,40 | 5.193.947,04 | 5.221.876,88 | 5.224.299,01 | 5.282.635,24 | 6.387.589,38 | 64.191.634,88                   |                                              |
| Obrigações Patronais                                                                                                                       | 324.788,01          | 338.720,76   | 390.650,30   | 651.651,77   | 657.394,86   | 657.729,17   | 534.525,69   | 641.612,48   | 645.748,96   | 1.082.622,60 | 114.439,91   | 0,00         | 6.039.884,51                    |                                              |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                                                             | 0,00                | 2.351,08     | 0,00         | 2.312,54     | 1.156,27     | 1.156,27     | 0,00         | 1.156,27     | 1.156,27     | 2.312,54     | 1.156,27     | 1.156,27     | 13.913,78                       |                                              |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas                                                                                                         | 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                            |                                              |
| Pensões                                                                                                                                    | 0,00                | 2.351,08     | 0,00         | 2.312,54     | 1.156,27     | 1.156,27     | 0,00         | 1.156,27     | 1.156,27     | 2.312,54     | 1.156,27     | 1.156,27     | 13.913,78                       |                                              |
| Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)          | 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                            |                                              |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente                                                                                        | 594.656,33          | 491.923,99   | 554.872,02   | 438.872,37   | 447.041,50   | 510.608,58   | 581.200,07   | 443.592,19   | 446.950,26   | 8.606,21     | 991.283,17   | 1.338.000,95 | 6.847.607,64                    |                                              |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)                                                                                      | 225.477,88          | 222.199,20   | 187.166,87   | 1.673.534,97 | 1.000.118,14 | 119.211,17   | 202.006,77   | 151.178,32   | 97.699,24    | 145.240,78   | 175.673,88   | 269.100,73   | 4.468.607,95                    |                                              |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária                                                                               | 53.169,37           | 21.270,76    | 34.933,45    | 0,00         | 7.623,16     | 0,00         | 12.930,93    | 5.008,64     | 547,24       | 4.713,33     | 0,00         | 0,00         | 140.196,88                      |                                              |
| Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração                                                                         | 0,00                | 63.314,77    | 49.009,42    | 1.500.000,00 | 853.363,13   | 12.951,17    | 8.790,68     | 3.297,10     | 0,00         | 5.258,14     | 2.287,26     | 0,00         | 2.498.271,67                    |                                              |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração                                                                       | 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                            |                                              |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                                                                            | 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                            |                                              |
| Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)                                         | 172.308,51          | 137.613,67   | 103.224,00   | 173.534,97   | 139.131,85   | 106.260,00   | 180.285,16   | 142.872,58   | 97.152,00    | 135.269,31   | 173.386,62   | 269.100,73   | 1.830.139,40                    |                                              |
| Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Pariteira (ADCT, art. 38, §2º) | 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                            |                                              |
| Outras Deduções Constitucionais ou Legais                                                                                                  | 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                            |                                              |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                                                                                            | VALOR          | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                                                | 119.150.248,60 | -                      |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)                                | 3.100.000,00   | -                      |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)                                    | 500.000,00     |                        |
| (-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) | 1.830.139,40   |                        |
| (-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais                                                                                      | -              |                        |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)                                              | 113.720.109,20 | -                      |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)                                                                             | 72.624.432,86  | 63,86                  |
| LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                                                                          | 61.408.858,97  | 54,00                  |
| LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                                                         | 58.338.416,02  | 51,30                  |
| LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                                           | 55.267.973,07  | 48,60                  |

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável: Prefeitura de Santa Luzia do Itanhi - 24/01/2026

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de

NOTA:

ADAUTO DANTAS DO AMOR CARDOSO - PREFEITO  
PREFEITO

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS  
TECNICO EM CONTABILIDADE - CRC/SE 4.111

JOSE CARLOS ANDRADE TAVARES - SEC - FINANÇAS

RUBENS VITORINO DE MENEZES -SEC. CONTROLE INTERNO

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

MUNICÍPIO DE SANTA LUZIA DO ITANH  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE 2025

| RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")                    |                             | R\$ 1,00                   |                       |                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <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 |
| <b>DIVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>                                    | <b>60.752.868,91</b>        | <b>57.726.507,96</b>       | <b>58.870.332,94</b>  | <b>58.863.025,07</b>  |
| Dívida Mobiliária                                                     | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Dívida Contratual                                                     | 57.669.759,03               | 56.500.791,31              | 55.787.223,06         | 58.418.320,32         |
| Empréstimos                                                           | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Internos                                                              |                             |                            |                       |                       |
| Externos                                                              |                             |                            |                       |                       |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios                      | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Financiamentos                                                        | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Internos                                                              |                             |                            |                       |                       |
| Externos                                                              |                             |                            |                       |                       |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                | 57.602.713,44               | 56.433.745,72              | 55.720.177,47         | 58.416.212,96         |
| De Tributos                                                           |                             |                            |                       |                       |
| De Contribuições Previdenciárias                                      | 55.837.155,04               | 55.208.029,07              | 54.494.460,82         | 57.030.927,79         |
| De Demais Contribuições Sociais                                       | 1.765.558,40                | 1.225.716,65               | 1.225.716,65          | 1.385.285,17          |
| Do FGTS                                                               |                             |                            |                       |                       |
| Com Instituição Não financeira                                        |                             |                            |                       |                       |
| Demais Dívidas Contratuais                                            | 67.045,59                   | 67.045,59                  | 67.045,59             | 2.107,36              |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive)-Vencidos e não pagos | 3.083.109,88                | 1.225.716,65               | 3.083.109,88          | 444.704,75            |
| Outras Dívidas                                                        |                             |                            |                       |                       |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>                                                  | <b>7.443.900,59</b>         | <b>9.967.911,81</b>        | <b>12.140.016,50</b>  | <b>10.492.957,63</b>  |
| <b>Disponibilidade de Caixa¹</b>                                      | <b>7.443.900,59</b>         | <b>9.967.911,81</b>        | <b>12.140.016,50</b>  | <b>10.492.957,63</b>  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                        | 15.380.220,74               | 15.635.249,93              | 18.375.813,38         | 18.948.374,66         |
| (-) Restos a Pagar Processados                                        | 3.799.100,00                | 1.629.076,20               | 1.629.076,20          | 2.158.665,71          |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                       | 4.137.220,15                | 4.038.261,92               | 4.606.720,68          | 6.296.751,32          |
| Demais Haveres Financeiros                                            |                             |                            |                       |                       |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>             | <b>53.308.968,32</b>        | <b>47.758.596,15</b>       | <b>46.730.316,44</b>  | <b>48.370.067,44</b>  |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)                                   | 93.774.012,55               | 104.274.231,79             | 110.195.952,52        | 119.150.248,60        |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas         | 3.271.158,00                | 1.600.000,00               | 2.900.000,00          | 3.100.000,00          |

|                                                               |                |                |                |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA                        |                |                |                |                |
| CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV -             | 90.502.854,55  | 102.674.231,79 | 107.295.952,52 | 116.050.248,60 |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)                           | 67,13          | 56,22          | 54,87          | 50,72          |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)                        | 58,90          | 46,51          | 43,55          | 41,68          |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <           | 108.603.425,46 | 123.209.078,15 | 128.755.143,02 | 139.260.298,32 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%> | 97.743.082,91  | 110.888.170,33 | 115.879.628,72 | 125.334.268,49 |

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                                                                                                                                                                                                                 | SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCICIO DE 2025 |                       |                       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                      |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000<br>PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na PASSIVO ATUARIAL<br>RP NÃO-PROCESSADOS<br>ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO<br>DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP<br>APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS | 3.005.727,40                | 2.629.123,41               | 2.323.014,37          | 333.677,23            |

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável: Prefeitura de Santa Luzia do Itanhi - 24/01/2026

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não

2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios

NOTA:

ADAUTO DANTAS DO AMOR CARDOSO - PREFEITO  
PREFEITO

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS  
TECNICO EM CONTABILIDADE - CRC/SE 4.111

JOSE CARLOS ANDRADE TAVARES - SEC - FINANÇAS

RUBENS VITORINO DE MENEZES -SEC. CONTROLE INTERNO

**Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**

MUNICÍPIO DE SANTA LUZIA DO ITANH  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**3º QUADRIMESTRE 2025**

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

| GARANTIAS CONCEDIDAS                                                                               | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025 |                       |                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                    |                                | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| AOS ESTADOS (I)                                                                                    | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Externas                                                                   |                                |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas                                                                   |                                |                             |                       |                       |
| AOS MUNICÍPIOS (II)                                                                                | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Externas                                                                   |                                |                             |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas                                                                   |                                |                             |                       |                       |
| ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)                                                                     | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| 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)                                               | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)                                                                | 93.774.012,55                  | 104.274.231,79              | 110.195.952,52        | 119.150.248,60        |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166, § 1º, V, CF)  | 3.271.158,00                   | 1.600.000,00                | 2.900.000,00          | 3.100.000,00          |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS<br>LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII) | 90.502.854,55                  | 102.674.231,79              | 107.295.952,52        | 116.050.248,60        |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)                                             | 0,00%                          | 0,00%                       | 0,00%                 | 0,00%                 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <=>                                              | 19.910.628,00                  | 22.588.330,99               | 23.605.109,55         | 25.531.054,69         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <=>                                       | 17.919.565,20                  | 20.329.497,89               | 21.244.598,60         | 22.977.949,22         |
|                                                                                                    |                                |                             |                       |                       |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS                                                                          | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025 |                       |                       |
|                                                                                                    |                                | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DOS ESTADOS (IX)                                                                                   | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                                                       |                                |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                                                       |                                |                             |                       |                       |
| DOS MUNICÍPIOS (X)                                                                                 | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas                                                       |                                |                             |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas                                                       |                                |                             |                       |                       |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)                                                                     | 0,00                           | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |

|                                                              |      |      |      |      |
|--------------------------------------------------------------|------|------|------|------|
| 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| MEDIDAS CORRETIVAS:                                          |      |      |      |      |

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável: Prefeitura de Santa Luzia do Itanhi - 24/01/2026

NOTA:

ADAUTO DANTAS DO AMOR CARDOSO - PREFEITO  
PREFEITO

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS  
TECNICO EM CONTABILIDADE - CRC/SE 4.111

JOSE CARLOS ANDRADE TAVARES - SEC - FINANÇAS

RUBENS VITORINO DE MENEZES -SEC. CONTROLE INTERNO

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

MUNICIPIO DE SANTA LUZIA DO ITANHI

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3º QUADRIMESTRE 2025

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                   | VALOR REALIZADO                     |                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                                        | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| Mobiliária                                                                             | 0,00                                | 0,00                                          |
| Interna                                                                                |                                     |                                               |
| Externa                                                                                |                                     |                                               |
| Contratual                                                                             | 0,00                                | 0,00                                          |
| Interna                                                                                | 0,00                                | 0,00                                          |
| 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 <sup>1</sup> (I)  |                                     |                                               |
| Externa                                                                                | 0,00                                | 0,00                                          |
| 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 <sup>1</sup> (II) |                                     |                                               |
| TOTAL (III)                                                                            | 0,00                                | 0,00                                          |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES                                                    |                                     |                                               |
|                                                                                        | VALOR                               | % SOBRE<br>A RCL AJUSTADA                     |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                    | 119.150.248,60                      | -                                             |
| 166-A da CF) (V)                                                                       | 3.100.000,00                        | -                                             |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES                             | 116.050.248,60                      | -                                             |
| OPERAÇÕES VEDADAS (VII)                                                                | 0,00                                |                                               |
| VII - Ia - IIa)                                                                        | 0,00                                |                                               |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE             | 18.568.039,78                       | 16,00%                                        |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>                           | 16.711.235,80                       | 14,40%                                        |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA                                        |                                     | 0,00%                                         |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO           | 8.123.517,40                        | 7,00%                                         |
| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA                                     | VALOR REALIZADO                     |                                               |
|                                                                                        | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| Parcelamentos de Dívidas                                                               | 0,00                                | 0,00                                          |
| Tributos                                                                               |                                     |                                               |
| Contribuições Previdenciárias                                                          |                                     |                                               |
| FGTS                                                                                   |                                     |                                               |
| Demais Contribuições Sociais                                                           |                                     |                                               |
| Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas                     |                                     |                                               |

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável: Prefeitura de Santa Luzia do Itanhi - 24/01/2026

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de

NOTA:

ADAUTO DANTAS DO AMOR CARDOSO - PREFEITO

PREFEITO

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS

TECNICO EM CONTABILIDADE - CRC/SE 4.111

JOSE CARLOS ANDRADE TAVARES - SEC - FINANÇAS

RUBENS VITORINO DE MENEZES -SEC. CONTROLE INTERNO

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

MUNICÍPIO DE SANTA LUZIA DO ITANH  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE 2025

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS                                                                   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |              |                                                                     |                               | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)1 | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                              |                                | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos |              | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores | Demais Obrigações Financeiras |                                                          |                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |                                                                                                    |
|                                                                                              |                                | De Exercícios Anteriores              | Do Exercício |                                                                     |                               |                                                          |                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |                                                                                                    |
|                                                                                              | (a)                            | (b)                                   | (c)          | (d)                                                                 | (e)                           | (f)                                                      | (g) = (a - (b + c + d + e) - f)                                                                       | (h)                                                     |                                                                                 | (i) = (g - h)                                                                                      |
| TOTAL DOS RECURSOS NAO VINCULADOS (I)                                                        | 9.728.934,93                   | 93.952,72                             | 552.028,00   | 102.565,22                                                          | 1.766.388,79                  | 0,00                                                     | 7.214.000,20                                                                                          | 177.184,36                                              | 0,00                                                                            | 7.036.815,84                                                                                       |
| Recursos Não Vinculados de Impostos                                                          | 9.728.934,93                   | 93.952,72                             | 552.028,00   | 102.565,22                                                          | 1.766.388,79                  | 0,00                                                     | 7.214.000,20                                                                                          | 177.184,36                                              | 0,00                                                                            | 7.036.815,84                                                                                       |
| Outros Recursos não Vinculados                                                               | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00         |                                                                     |                               | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                               |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)                                          | 9.340.278,60                   | 712.832,16                            | 799.852,83   | 699.006,96                                                          | 4.530.362,53                  | 0,00                                                     | 2.598.224,12                                                                                          | 203.380,64                                              | 0,00                                                                            | 2.394.843,48                                                                                       |
| Recursos Vinculados à Educação                                                               | 1.217.568,94                   | 710.732,16                            | 799.804,83   | 316.635,49                                                          | 2.932.718,74                  | 0,00                                                     | -3.542.322,28                                                                                         | 62.216,99                                               | 0,00                                                                            | -3.604.539,27                                                                                      |
| Transferências do FUNDEB                                                                     | 187.705,57                     | 709.556,09                            | 799.804,83   | 179.641,45                                                          | 2.926.251,01                  | -                                                        | -4.427.547,81                                                                                         | 53.433,72                                               | 0,00                                                                            | -4.480.981,53                                                                                      |
| Outros Recursos Vinculados à Educação                                                        | 1.029.863,37                   | 1.176,07                              | -            | 136.994,04                                                          | 6.467,73                      | -                                                        | 885.225,53                                                                                            | 8.783,27                                                | 0,00                                                                            | 876.442,26                                                                                         |
| Recursos Vinculados à Saúde                                                                  | 3.001.320,40                   | 0,00                                  | 48,00        | 62.557,90                                                           | 1.182.800,64                  | 0,00                                                     | 1.755.913,86                                                                                          | 104.631,04                                              | 0,00                                                                            | 1.651.282,82                                                                                       |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS                                              | 389.310,76                     | -                                     | 48,00        | 56.890,30                                                           | 1.065.165,03                  | -                                                        | -732.792,57                                                                                           | 91.930,86                                               | 0,00                                                                            | -824.723,43                                                                                        |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde                                                           | 2.612.009,64                   | -                                     | -            | 5.667,60                                                            | 117.635,61                    | -                                                        | 2.488.706,43                                                                                          | 12.700,18                                               | 0,00                                                                            | 2.476.006,25                                                                                       |
| Recursos Vinculados à Assistência Social                                                     | 628.500,52                     |                                       |              |                                                                     | 138.171,30                    | -                                                        | 490.329,22                                                                                            | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 490.329,22                                                                                         |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)                                    | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | 0,00                                                                                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                               |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências                                             | 0,00                           | 2.100,00                              | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | -2.100,00                                                                                             | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | -2.100,00                                                                                          |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência) | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | 0,00                                                                                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                               |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências                                             | -                              | 2.100,00                              | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | -2.100,00                                                                                             | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | -2.100,00                                                                                          |
| Demais Vinculações Legais                                                                    | 4.492.888,74                   | 0,00                                  | 0,00         | 319.813,57                                                          | 276.671,85                    | 0,00                                                     | 3.896.403,32                                                                                          | 36.532,61                                               | 0,00                                                                            | 3.859.870,71                                                                                       |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)                    | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | 0,00                                                                                                  | -                                                       | -                                                                               | -                                                                                                  |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos                                                         | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | 0,00                                                                                                  | -                                                       | -                                                                               | -                                                                                                  |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)             | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | 0,00                                                                                                  | -                                                       | -                                                                               | -                                                                                                  |
| Outras Vinculações Legais                                                                    | 4.492.888,74                   | -                                     | -            | 319.813,57                                                          | 276.671,85                    | -                                                        | 3.896.403,32                                                                                          | 36.532,61                                               | -                                                                               | 3.859.870,71                                                                                       |
| Recursos Extraorçamentários                                                                  | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | 0,00                                                                                                  | -                                                       | -                                                                               | -                                                                                                  |
| Outras Vinculações                                                                           | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | 0,00                                                                                                  | -                                                       | -                                                                               | -                                                                                                  |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)                                                  | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 0,00                                                                                                  | 0,00                                                    | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                               |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)2                 | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | -                                                                                                     | -                                                       | -                                                                               | -                                                                                                  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)                         | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | -                                                                                                     | -                                                       | -                                                                               | -                                                                                                  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                                          | -                              | -                                     | -            | -                                                                   | -                             | -                                                        | -                                                                                                     | -                                                       | -                                                                               | -                                                                                                  |
| TOTAL (IV) = (I + II + III)                                                                  | 19.069.213,53                  | 806.784,88                            | 1.351.880,83 | 801.572,18                                                          | 6.296.751,32                  | 0,00                                                     | 9.812.224,32                                                                                          | 380.565,00                                              | 0,00                                                                            | 9.431.659,32                                                                                       |

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

ADAUTO DANTAS DO AMOR CARDOSO - PREFEITO  
PREFEITO

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS  
TECNICO EM CONTABILIDADE - CRC/SE 4.111

JOSE CARLOS ANDRADE TAVARES - SEC - FINANÇAS

RUBENS VITORINO DE MENEZES -SEC. CONTROLE INTERNO

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

ESTADO DE SERGIPE  
MUNICÍPIO DE SANTA LUZIA DO ITANHÍ  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**3º QUADRIMESTRE 2025**

| LRF, art. 48 - Anexo 6                                                            |                                                         | R\$ 1,00                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA                                                          | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE                       |                                                       |
| Receita Corrente Líquida                                                          |                                                         | 119.150.248,60                                        |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento       |                                                         | 116.050.248,60                                        |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal |                                                         | 113.720.109,20                                        |
| DESPESA COM PESSOAL                                                               | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL AJUSTADA                                |
| Despesa Total com Pessoal - DTP                                                   | 72.624.432,86                                           | 63,86                                                 |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                         | 61.408.858,97                                           | 54,00                                                 |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                         | 58.338.416,02                                           | 51,30                                                 |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>                       | 55.267.973,07                                           | 48,60                                                 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA                  | % SOBRE A RCL AJUSTADA                                |
| Dívida Consolidada Líquida                                                        | 48.370.067,44                                           | 41,68                                                 |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                   | 139.260.298,32                                          | 120,00                                                |
| GARANTIAS DE VALORES                                                              | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA                  | % SOBRE A RCL AJUSTADA                                |
| Total das Garantias Concedidas                                                    | 0,00                                                    | 0,00                                                  |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                   | 25.531.054,69                                           | 22,00                                                 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                              | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL AJUSTADA                                |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                          | 0,00                                                    | 0,00                                                  |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas | 18.568.039,78                                           | 16,00                                                 |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita                                   | 0,00                                                    | 0,00                                                  |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da  | 8.123.517,40                                            | 7,00                                                  |
| RESTOS A PAGAR                                                                    | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM |
| Valor Total                                                                       | 380.565,00                                              | 9.431.659,32                                          |

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável: Prefeitura de Santa Luzia do Itanhí - 24/01/2026

ADAUTO DANTAS DO AMOR CARDOSO - PREFEITO  
PREFEITO

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS  
TECNICO EM CONTABILIDADE - CRC/SE 4.111

JOSE CARLOS ANDRADE TAVARES - SEC - FINANÇAS

RUBENS VITORINO DE MENEZES -SEC. CONTROLE INTERNO