

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS -SE
PODER EXECUTIVO
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")

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) | | | | | | | | | | | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) | |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---|--|
| | LIQUIDADAS | | | | | | | | | | | | | |
| | Janeiro/2025 | Fevereiro/2025 | Março/2025 | Abri/2025 | Mai/2025 | Junho/2025 | Julho/2025 | Agosto/2025 | Setembro/2025 | Outubro/2025 | Novembro/2025 | Dezembro/2025 | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | | | | | | | | | | | | | | |
| Pessoal Ativo | 5.222.980,77 | 4.151.961,41 | 4.699.688,45 | 5.125.385,16 | 6.700.939,39 | 5.558.176,83 | 7.131.267,88 | 7.131.002,47 | 6.296.945,82 | 6.647.156,43 | 6.500.404,21 | 8.799.732,91 | 73.965.641,73 | |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 4.595.650,94 | 3.815.180,58 | 4.323.020,46 | 4.724.080,14 | 6.257.184,88 | 5.097.421,53 | 5.303.038,70 | 4.820.760,01 | 5.868.938,51 | 5.634.611,53 | 6.627.816,59 | 8.208.109,42 | 65.275.813,29 | |
| Obrigações Patronais | 4.316.984,77 | 3.432.780,97 | 3.891.140,29 | 4.237.339,58 | 5.550.908,68 | 4.620.808,13 | 5.916.603,48 | 5.928.865,53 | 5.224.610,18 | 5.530.699,59 | 5.382.885,33 | 7.281.322,04 | 61.314.948,57 | |
| Benefícios Previdenciários | 278.666,17 | 382.399,61 | 431.880,17 | 486.740,56 | 706.276,20 | 476.613,40 | -613.564,78 | -1.108.105,52 | 644.328,33 | 103.911,94 | 1.244.931,26 | 926.787,38 | 3.960.864,72 | |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 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 | |
| Aposentadoras, 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Outros Benefícios Previdenciários | 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 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 | 627.329,83 | 336.780,83 | 376.657,99 | 401.305,02 | 443.754,51 | 460.755,20 | 1.828.229,18 | 2.310.242,46 | 428.007,31 | 1.012.544,90 | -127.412,38 | 591.623,49 | 8.689.828,44 | |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) | 179.780,60 | 207.252,02 | 218.651,77 | 184.544,99 | 252.427,00 | 334.923,50 | 624.380,42 | 574.551,77 | 396.719,84 | 596.944,34 | 442.627,51 | 614.893,64 | 4.627.676,90 | |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais | | | | | | | | | | | | | | |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração | 2.718,00 | 8.112,22 | 38.487,25 | 8.551,10 | 74.571,96 | 42.717,33 | 132.487,28 | 204.403,93 | 118.250,01 | 214.238,44 | 61.366,88 | 50.794,11 | 956.698,57 | |
| 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) | 81.972,00 | 81.972,00 | 81.972,00 | 81.972,00 | 81.972,00 | 78.936,00 | 78.936,00 | 78.936,00 | 78.936,00 | 78.936,00 | 78.936,00 | 157.872,00 | 1.041.348,00 | |
| Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º) | 85.109,11 | 90.977,91 | 93.371,83 | 91.764,57 | 93.550,40 | 95.640,13 | 187.252,93 | 88.830,75 | 0,00 | 92.109,55 | 90.078,88 | 287.867,83 | 1.296.553,89 | |
| Outras Deduções Constitucionais ou Legais | 98.911,41 | 23.969,89 | 2.332,64 | 2.257,32 | 3.199,72 | 225.704,21 | 202.360,59 | 199.533,83 | 211.660,35 | 212.245,77 | 118.359,70 | 1.216.222,39 | | |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II) | 5.043.200,17 | 3.944.709,39 | 4.481.036,68 | 4.940.840,17 | 6.448.512,39 | 5.223.253,33 | 6.566.887,46 | 6.556.471,20 | 5.900.225,98 | 6.050.212,09 | 6.057.776,70 | 8.184.839,27 | 69.337.964,83 | |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | | | | | | | | | | | | | % SOBRE A RCL AJUSTADA | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | | | | | | | | | | | | | 109.567.052,86 | |
| (i) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | | | | | | | | | | | | | 3.947.000,00 | |
| (ii) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) | | | | | | | | | | | | | 0 | |
| (iii) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11) (VI) | | | | | | | | | | | | | 1.041.348,00 | |
| (iv) Outras Deduções Constitucionais ou Legais | | | | | | | | | | | | | 1.296.553,89 | |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV) - (V) - (VI) | | | | | | | | | | | | | 103.282.150,97 | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III) + (III b) | | | | | | | | | | | | | 69.337.964,83 | |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (inciso I, II e III, art. 20 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 55.772.361,52 | |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 52.983.743,44 | |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) | | | | | | | | | | | | | 50.195.125,37 | |
| FONTE: Sistema Contabilis , Secretaria de Finanças,23/01/2026:10:00 horas | | | | | | | | | | | | | 48,60% | |

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 continuará a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrerão alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA:

NOTA: 2 Conforme Resoluções 320 e 321/2019 do TCE/SE, dispõe sobre a incidência de recursos transferidos pela União por intermédio de programas federais no cálculo das despesas com pessoal nos municípios do Estado de Sergipe estabelecido na Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF.

Tabela 1.1

| <Exercício em que oente excede o limite> <Quadrimestre/Semestre> | <Exercício do primeiro período seguinte> | | | | | | <Exercício do segundo período seguinte> | | | | |
|---|--|-------------|---------------|------------------------------------|--------|-------------|---|--------|-------|--|--|
| | <Primeiro período seguinte> | | | <Segundo período seguinte> | | | | | | | |
| | Limite Máximo | % DTP | % Excedente | Redutor mínimo de 1/3 do Excedente | Limite | % DTP | Redutor Residual | Limite | % DTP | | |
| (a) | (b) | (c) = (b-a) | (d) = (1/3*c) | (e) = (b-d) | (f) | (g) = (f-a) | (h) = (a) | (i) | | | |
| 54,00% | 67,13% | 13,13% | 4,38% | 62,76% | | -54,00% | 54,00% | | | | |

Lucivaldo do Carmo Dantas

LUCIVALDO DO CARMO DANTAS
PREFEITO MUNICIPAL

José Alison Fonseca Brito
JOSÉ ALISON FONSECA BRITO
SECRETARIO DE FINANÇAS

José V. P. dos Passos

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE 4.111

Marcio Alves Candido
Marcio Alves Candido
Secretário Municipal de Controle Interno

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS -SE
 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")

| DÍVIDA CONSOLIDADA. | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | R\$ 1,00 | | |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 | | |
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 76.412.323,73 | 74.638.460,07 | 73.826.295,40 | 71.216.754,16 |
| Dívida Mobiliária | | | | |
| Dívida Contratual | | | | |
| Empréstimos | 66.324.153,21 | 64.550.289,55 | 63.738.124,88 | 61.512.115,90 |
| Internos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Externos | | | | |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios | | | | |
| Financiamentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Internos | | | | |
| Externos | | | | |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas | | | | |
| De Tributos | 66.324.153,21 | 64.550.289,55 | 63.738.124,88 | 61.512.115,90 |
| De Contribuições Previdenciárias | 2.652.423,76 | 2.652.423,76 | 2.652.423,76 | 2.902.390,90 |
| De Demais Contribuições Sociais | 63.671.729,45 | 61.897.865,79 | 61.085.701,12 | 58.606.772,79 |
| Do FGTS | | | | 2.952,21 |
| Com Instituição Não financeira | | | | |
| Demais Dívidas Contratuais | | | | |
| Precatórios Posteiros a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos | 10.088.170,52 | 10.088.170,52 | 10.088.170,52 | 9.704.638,26 |
| Outras Dívidas | | | | |
| DEDUÇÕES (II) | 8.081.196,89 | 9.011.016,90 | 12.625.409,94 | 15.818.790,26 |
| Disponibilidade de Caixa ¹ | 8.081.196,89 | 9.011.016,90 | 12.625.409,94 | 15.818.790,26 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | | | | |
| (-) Restos a Pagar Processados | 10.822.087,07 | 13.158.353,09 | 16.667.941,03 | 17.814.242,32 |
| (-) Depósitos Restitutivos e Valores Vinculados | 2.695.044,03 | 2.063.361,21 | 1.684.730,78 | 1.644.555,25 |
| Demais Haveres Financeiros | 45.846,15 | 2.083.974,98 | 2.357.800,31 | 350.896,81 |
| 0,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II) | 68.331.126,84 | 65.627.443,17 | 61.200.885,46 | 55.397.963,90 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 97.164.040,84 | 102.900.071,56 | 108.466.004,37 | 109.567.052,86 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 2.550.000,00 | 3.050.000,00 | 500.000,00 | 3.947.000,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | 94.614.040,84 | 99.850.071,56 | 107.966.004,37 | 105.620.052,86 |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (II/VI) | 80,76 | 74,75 | 68,38 | 67,43 |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI) | 72,22 | 65,73 | 56,69 | 52,45 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120% | 113.536.849,01 | 119.820.085,87 | 129.559.205,24 | 126.744.063,43 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90% | 102.183.164,11 | 107.838.077,28 | 116.603.284,72 | 114.069.657,09 |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | 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) ² | | | | |
| PASSIVO ATUARIAL | | | | |
| RP NÃO-PROCESSADOS | | | | |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO | | | | |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP | | | | |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS | | | | |

FONTE: Sistema Contabilis, Secretaria de Finanças, 23/01/2026-10:00 horas

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

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 Posteiros a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

NOTA:

Assinado de Largo Dantas

LUCIVALDO DO CARMO DANTAS
 PREFEITO MUNICIPAL

José Alison Fonseca Brito
 JOSÉ ALISON FONSECA BRITO
 SECRETARIO DE FINANÇAS

José Valmir dos Passos
 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
 TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE 4.111

Marcio Alves Candido
 Marcio Alves Candido
 Secretário Municipal de Controle Interno

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS -SE
 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 EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI) | 97.164.040,84 | 102.900.071,56 | 108.466.004,37 | 109.567.052,86 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII) | 2.550.000,00 | 3.050.000,00 | 500.000,00 | 3.947.000,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII) | 94.614.040,84 | 99.850.071,56 | 107.966.004,37 | 105.620.052,86 |
| % 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 - 22% | 20.815.088,98 | 21.967.015,74 | 23.752.520,96 | 23.236.411,63 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90% | 18.733.580,09 | 19.770.314,17 | 21.377.268,87 | 20.912.770,47 |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS 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 Contabilis , Secretaria de Finanças, 23/01/2026-10:00 horas

NOTA:

Lucivaldo do Carmo Dantas

LUCIVALDO DO CARMO DANTAS
PREFEITO MUNICIPAL

José Valmir dos Passos

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE 4.111

José Alison Fonseca Brito

JOSÉ ALISON FONSECA BRITO
SECRETARIO DE FINANÇAS

Marcio Alves Candido

Secretário Municipal de Controle Interno

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS -SE
 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")

RS 1,00

| | | VALOR REALIZADO | |
|--|-------------------------------------|---|---|
| | | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | | |
| 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 ¹ (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) | | 0,00 | |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES | | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | | 109.567.052,86 | - |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V) | | 3.947.000,00 | - |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | | 105.620.052,86 | - |
| 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 | | 16.899.208,46 | 16,00% |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%> | | 15.209.287,61 | 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 | | 7.393.403,70 | 7,00% |
| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA | | | |
| | VALOR REALIZADO | | |
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) | |
| Parcelamentos de Dívidas | | | |
| Tributos | | | |
| Contribuições Previdenciárias | | | |
| FGTS | | | |
| Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas | | | |

FONTE: Sistema Contábilis, Secretaria de Finanças, 23/01/2026-10:00 horas

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://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 outras operações de crédito.

NOTA:

Lucivaldo do Carmo Dantas
 LUCIVALDO DO CARMO DANTAS
 PREFEITO MUNICIPAL

José Valmir dos Passos
 JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
 TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE 4.111

José Alison Fonseca Brito
 JOSÉ ALISON FONSECA BRITO
 SECRETARIO DE FINANÇAS

Marcio Alves Candido
 Marcio Alves Candido
 Secretário Municipal de Controle Interno

ESTADO DE SERGIPE
 MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS -SE
 PODER EXECUTIVO
 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")

RS 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)I | 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 NÃO VINCULADOS (I) | 2.787.892,97 | 528.537,52 | 220.454,76 | 377.912,57 | 96.995,21 | 0,00 | 1.563.992,91 | 325.735,65 | 0,00 | 1.238.257,26 | | | | | |
| Recursos Não Vinculados de Impostos | 2.684.110,64 | 396.804,41 | 116.452,53 | 331.698,49 | 60.772,63 | 0,00 | 1.778.382,58 | 297.436,62 | 0,00 | 1.480.945,96 | | | | | |
| Outros Recursos não Vinculados | 103.782,33 | 131.733,11 | 104.002,23 | 46.214,08 | 36.222,58 | 0,00 | 214.389,67 | 28.299,03 | 0,00 | 242.688,70 | | | | | |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II) | 14.974.658,25 | 324.743,65 | 570.819,32 | 279.173,37 | 253.857,10 | 0,00 | 13.546.064,81 | 1.684.711,31 | 0,00 | 11.861.353,50 | | | | | |
| Recursos Vinculados à Educação | 4.286.697,68 | 21.103,82 | 340.299,83 | 46.801,05 | 219.837,70 | 0,00 | 3.658.655,28 | 1.372.398,16 | 0,00 | 2.286.257,12 | | | | | |
| Transferências do FUNDEB | 3.874.525,63 | 30,00 | 340.077,50 | - | 218.711,44 | 0,00 | 3.315.706,69 | 705.104,45 | 0,00 | 2.610.602,24 | | | | | |
| Outros Recursos Vinculados à Educação | 412.172,05 | 21.073,82 | 222,33 | 46.801,05 | 1.126,26 | 0,00 | 342.948,59 | 667.293,71 | 0,00 | 324.345,12 | | | | | |
| Recursos Vinculados à Saúde | 2.712.822,34 | 114.353,31 | 127.961,03 | 120.370,97 | 10.763,32 | 0,00 | 2.339.373,71 | 143.720,94 | 0,00 | 2.195.652,77 | | | | | |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS | 1.044.885,69 | 99.066,03 | 120.586,93 | 101.581,01 | 9.436,19 | 0,00 | 714.215,53 | 1.945,08 | 0,00 | 712.270,45 | | | | | |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde | 1.667.936,65 | 15.287,28 | 7.374,10 | 18.789,96 | 1.327,13 | 0,00 | 1.625.158,18 | 141.775,86 | 0,00 | 1.483.382,32 | | | | | |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | 574.263,02 | 60.547,78 | 63.522,46 | 13.476,95 | 10.403,39 | 0,00 | 426.312,44 | 31.958,34 | 0,00 | 394.354,10 | | | | | |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências | 7.400.875,21 | 128.738,74 | 39.036,00 | 98.524,40 | 12.852,69 | 0,00 | 7.121.723,38 | 136.633,87 | 0,00 | 6.985.089,51 | | | | | |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências | 7.400.875,21 | 128.738,74 | 39.036,00 | 98.524,40 | 12.852,69 | 0,00 | 7.121.723,38 | 136.633,87 | 0,00 | 6.985.089,51 | | | | | |
| Demais Vinculações Legais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Outras Vinculações Legais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Recursos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Outras Vinculações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 Repartição (Plano Financeiro) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| TOTAL (IV) = (I + II + III) | 17.762.551,22 | 853.281,17 | 791.274,08 | 657.085,94 | 350.852,31 | 0,00 | 15.110.057,72 | 2.010.446,96 | 0,00 | 13.099.610,76 | | | | | |

FONTE: Sistema Contabilis , Secretaria de Finanças,23/01/2026-10:00 horas

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

Lucivaldo do Carmo Dantas

LUCIVALDO DO CARMO DANTAS
PREFEITO MUNICIPAL

José Alison Fonseca Brito
JOSÉ ALISON FONSECA BRITO
SECRETARIO DE FINANÇAS

José V. R. dos Passos

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE 4.111

Marcio Alves Candido

Secretário Municipal de Controle Interno

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS -SE
 PODER EXECUTIVO
 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

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE | | R\$ 1,00 |
|--|--|---|--|----------------|
| Receita Corrente Líquida | | | | 109.567.052,86 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento | | | | 105.620.052,86 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | | | | 103.282.150,97 |
| DESPESA COM PESSOAL | | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA | |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | | 69.337.964,83 | 67,13% | |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%> | | 55.777.361,52 | 54,00% | |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%> | | 52.983.743,45 | 51,30% | |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%> | | 50.195.125,37 | 48,60% | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA | |
| Dívida Consolidada Líquida | | 55.397.963,90 | 52,45% | |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | | 126.744.063,43 | 120,00% | |
| GARANTIAS DE VALORES | | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA | |
| Total das Garantias Concedidas | | - | 0,00% | |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | | 23.236.411,63 | 22,00% | |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO | | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA | |
| Operações de Crédito Internas e Externas | | - | 0,00% | |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas | | 16.899.208,46 | 16,00% | |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita | | - | - | |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | | 7.393.403,70 | 7,00% | |
| RESTOS A PAGAR | | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) | |
| Valor Total | | 2.010.446,96 | 13.099.610,76 | |

FONTE: Sistema Contabilis , Secretaria de Finanças, 23/01/2026-10:00 horas

Lucivaldo do Carmo Dantas

LUCIVALDO DO CARMO DANTAS
PREFEITO MUNICIPAL

José Valmir dos Passos

JOSÉ VALMIR DOS PASSOS
TÉCNICO EM CONTABILIDADE CRC/SE 4.111

José Alison Fonseca Brito

JOSÉ ALISON FONSECA BRITO
SECRETARIO DE FINANÇAS

Marcio Alves Candido

Marcio Alves Candido
Secretário Municipal de Controle Interno