

**ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ESPÍRITO SANTO**

**SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO  
RGF 3º QUADRIMESTRE**

|   |                          |   |
|---|--------------------------|---|
| I. Anexo 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal.pdf                               | MUNICÍPIO ESPÍRITO SANTO | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |
| Relatório de Gestão Fiscal - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - PODER EXECUTIVO |                          | Exercício: 2023                             |
| Bimestre: SETEMBRO-DEZEMBRO/2023  |                          |   |
| RGF - Anexo 1 (LRF, art 55, inciso I, alínea "a")                                   |                          |   |

| Despesas Com Pessoal   | Despesas Executadas (últimos 12 meses) |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | Total (Últimos meses) (a) | Inscritas em Restos a pagar não processados |
|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------|---|
|  | Liquidadas                             |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                           |   |
|  | 01/2023                                | 02/2023      | 03/2023      | 04/2023      | 05/2023      | 06/2023      | 07/2023      | 08/2023      | 09/2023      | 10/2023      | 11/2023      | 12/2023      |                           |   |
| Despesa Bruta Com Pessoal (I)  | 1.087.530,97                           | 1.264.160,01 | 1.413.035,97 | 1.300.484,05 | 1.503.344,31 | 2.309.632,81 | 1.833.418,03 | 2.455.242,73 | 2.465.758,71 | 2.532.801,67 | 2.228.016,90 | 3.776.532,10 | 24.169.958,26             | 12.619,62                                   |
| Pessoal Ativo  | 1.087.530,97                           | 1.264.160,01 | 1.413.035,97 | 1.300.484,05 | 1.289.062,51 | 1.352.758,76 | 1.312.866,09 | 1.299.060,18 | 1.687.865,49 | 1.214.077,37 | 1.288.887,82 | 2.289.454,07 | 16.799.243,29             | 12.619,62                                   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis   | 1.085.272,20                           | 1.082.604,71 | 1.210.531,58 | 1.083.503,34 | 1.086.440,36 | 1.158.932,10 | 1.112.394,28 | 1.099.897,53 | 1.588.458,90 | 1.110.771,16 | 1.188.761,68 | 1.527.042,47 | 14.334.610,31             | 0,00  |
| Obrigações Patronais   | 2.258,77                               | 181.555,30   | 202.504,39   | 216.980,71   | 202.622,15   | 193.826,66   | 200.471,81   | 199.162,65   | 99.406,59    | 103.306,21   | 100.126,14   | 762.411,60   | 2.464.632,98              | 12.619,62                                   |
| 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                      | 0,00  |
| 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                      | 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                      | 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         | 214.281,80   | 956.874,05   | 520.551,94   | 1.156.182,55 | 777.893,22   | 1.318.724,30 | 939.129,08   | 1.487.078,03 | 7.370.714,97              | 0,00  |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente  | 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                      | 0,00  |
| Despesas Não Computadas (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)  | 57.739,53                              | 1.302,00     | 1.302,00     | 1.302,00     | 1.320,00     | 55.820,00    | 6.064,45     | 6.500,00     | 1.320,00     | 2.640,00     | 0,00         | 2.640,00     | 137.949,98                | 0,00  |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais  | 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                      | 0,00  |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração   | 1.302,00                               | 1.302,00     | 1.302,00     | 1.302,00     | 1.320,00     | 55.820,00    | 6.064,45     | 0,00         | 1.320,00     | 2.640,00     | 0,00         | 2.640,00     | 75.012,45                 | 0,00  |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração   | 56.437,53                              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 6.500,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 62.937,53                 | 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                      | 0,00  |
| Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I-II)   | 1.029.791,44                           | 1.262.858,01 | 1.411.733,97 | 1.299.182,05 | 1.502.024,31 | 2.253.812,81 | 1.827.353,58 | 2.448.742,73 | 2.464.438,71 | 2.530.161,67 | 2.228.016,90 | 3.773.892,10 | 24.032.008,28             | 12.619,62                                   |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL  | Valor         | % Sobre a RCL Ajustada |
|--|---------------|------------------------|
| Receita Corrente Líquida - RCL (IV)  | 42.423.909,84 | 0,00                   |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)  | 1.400.022,00  | 0,00                   |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CE, art. 198, §11) (VI)  | 957.807,21    | 0,00                   |
| = Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos limites da Despesa com Pessoal (VII) = (IV - V - VI)  | 40.066.080,63 | 0,00                   |
| Despesa Total com Pessoal - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)   | 24.044.627,90 | 60,01                  |
| Limite Máximo (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)   | 21.635.683,54 | 54,00                  |
| Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)  | 20.553.899,36 | 51,30                  |
| Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF)  | 19.472.115,19 | 48,60                  |
| NOTA:  |               |                        |
| 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 cancelamento podem ser excluídos. |               |                        |

|   |                                       |                          |   |
|---|---------------------------------------|--------------------------|---|
| <b>FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO</b> | <b>ANA KARLA GALVÃO DA SILVA</b>      | <b>ARI CARLOS S CRUZ</b> | <b>CINTHYA GABRIELA DE A. S. MEDEIROS</b> |
| ###.112.784-##                            | ###.121.574-##                        | ###.430.114-##           | ###.328.724-##                            |
| Prefeito                                  | Secretária De Planejamento E Finanças | Contador Crc/Rn 010937   | Controladora                              |

|   |                          |   |
|---|--------------------------|---|
| 2. ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA .PDF | MUNICÍPIO ESPÍRITO SANTO | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |
| Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida                   | Exercício: 2023          |   |
| Período de Referência: 3º Quadrimestre                        |                          |   |
| RGF - Anexo 2 (LRF, art 55, inciso I, alínea "b")             |                          |   |

| DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023 |                       |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   | 5.384.586,51                | 5.242.477,99                | 5.070.355,21          | 4.897.192,66          |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Dívida Contratual   | 5.384.586,51                | 5.242.477,99                | 5.070.355,21          | 4.897.192,66          |
| Empréstimos   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Interna   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Externa   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Financiamentos  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Internos  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Externos  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas  | 5.384.586,51                | 5.242.477,99                | 5.070.355,21          | 4.897.192,66          |
| De Tributos   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| De Contribuições Previdenciárias  | 5.323.271,42                | 5.188.594,74                | 5.023.903,80          | 4.858.173,09          |
| De Demais Contribuições Sociais   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Do FGTS   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Com Instituição Não Financeira  | 61.315,09                   | 53.883,25                   | 46.451,41             | 39.019,57             |
| Demais Dívidas Contratuais  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos                                 | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Dívidas  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| DEDUÇÕES (II)   | 8.177.459,01                | 8.676.744,40                | 6.796.722,22          | 4.869.078,80          |
| Disponibilidade de Caixa  | 8.177.459,01                | 8.676.744,40                | 6.796.722,22          | 4.869.078,80          |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 8.514.275,05                | 8.949.411,99                | 7.065.248,99          | 5.111.132,49          |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)   | 45.693,80                   | 55.666,25                   | 49.187,95             | 48.584,67             |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados   | 291.122,24                  | 217.001,34                  | 219.338,82            | 193.469,02            |
| Demais Haveres Financeiros  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)   | -2.792.872,50               | -3.434.266,41               | -1.726.367,01         | -28.113,86            |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL  | 38.987.828,80               | 39.092.835,32               | 39.336.572,08         | 42.423.909,84         |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 0,00                        | 0,00                        | 200.000,00            | 1.400.022,00          |
| RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)            | 38.987.828,80               | 39.092.835,32               | 39.136.572,08         | 41.023.887,84         |
| % DA DC SOBRE A RCL AJUSTADA (IV/I)   | 13,81                       | 13,41                       | 12,95                 | 11,93                 |
| % DA DCL SOBRE A RCL AJUSTADA (III/VI)  | -7,16                       | -8,78                       | -4,38                 | 0,06                  |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>   | 46.785.394,56               | 46.911.402,38               | 46.963.886,50         | 49.228.665,41         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>   | 42.106.855,10               | 42.220.262,14               | 42.267.497,85         | 44.305.798,87         |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023 |                       |                       |
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |

|  |              |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| PASSIVO ATUARIAL                           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| RP NÃO PROCESSADO                          | 7.055.726,02 | 5.527.303,82 | 5.154.850,54 | 5.014.110,79 |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP                   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

|   |                                       |                          |   |
|---|---------------------------------------|--------------------------|---|
| <b>FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO</b> | <b>ANA KARLA GALVÃO DA SILVA</b>      | <b>ARI CARLOS S CRUZ</b> | <b>CINTHYA GABRIELA DE A. S. MEDEIROS</b> |
| ###112.784-##                             | ###121.574-##                         | ###430.114-##            | ###328.724-##                             |
| Prefeito                                  | Secretária De Planejamento E Finanças | Contador Crc/Rn 010937   | Controladora                              |

|   |                                    |                                    |   |                       |
|---|------------------------------------|------------------------------------|---|-----------------------|
| 3. ANEXO 3 - DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS.PDF  |                                    | MUNICIPIO ESPIRITO SANTO           | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |                       |
| <b>Demonstrativo das Garantias e Contragarantias</b>  |                                    | Exercício: 2023                    |   |                       |
| Período de Referência: 3º Quadrimestre  |                                    |                                    |   |                       |
| RGF - Anexo 3 (LRF, art 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)   |                                    |                                    |   |                       |
| <b>GARANTIAS CONCEDIDAS</b>   | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023</b> |   |                       |
|   |                                    | Até o 1º Quadrimestre              | Até o 2º Quadrimestre                       | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>AOS ESTADOS (I)</b>  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Externas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Internas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b>  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Externas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Internas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b>   | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Externas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Operações de Crédito Internas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>POR MEIO DE FUNDOS (IV)</b>  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>   | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)</b>  | 38.987.828,80                      | 39.092.835,32                      | 39.336.572,08                               | 42.423.909,84         |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII) | 0,00                               | 0,00                               | 200.000,00                                  | 1.400.022,00          |
| <b>RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)</b>   | 38.987.828,80                      | 39.092.835,32                      | 39.136.572,08                               | 41.023.887,84         |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V / VIII)  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| LÍMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>   | 8.577.322,34                       | 8.600.423,77                       | 8.610.045,86                                | 9.025.255,32          |
| LÍMITE DE ALERTA (inciso III do §1 do art. 59 da LRF) - <%>   | 35.089.045,92                      | 35.183.551,79                      | 35.222.914,87                               | 36.921.499,06         |
| <b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>  | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023</b> |   |                       |
|   |                                    | Até o 1º Quadrimestre              | Até o 2º Quadrimestre                       | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>AOS ESTADOS (IX)</b>   | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>DOS MUNICÍPIOS (X)</b>   | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)</b>   | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)</b>  | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>                                       | 0,00                               | 0,00                               | 0,00  | 0,00                  |
| MEDIDAS CORRETIVAS:   |                                    |                                    |   |                       |

|   |                                       |                          |   |
|---|---------------------------------------|--------------------------|---|
| <b>FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO</b> | <b>ANA KARLA GALVÃO DA SILVA</b>      | <b>ARI CARLOS S CRUZ</b> | <b>CINTHYA GABRIELA DE A. S. MEDEIROS</b> |
| ###112.784-##                             | ###121.574-##                         | ###430.114-##            | ###328.724-##                             |
| Prefeito                                  | Secretária De Planejamento E Finanças | Contador Crc/Rn 010937   | Controladora                              |

|   |                        |                               |   |  |
|---|------------------------|-------------------------------|---|--|
| 4. ANEXO 4 - DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO.PDF   |                        | MUNICIPIO ESPIRITO SANTO      | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |  |
| <b>Demonstrativo das Operações de Crédito</b>   |                        | Exercício: 2023 : 1/1         |   |  |
| Período de Referência: 3º Quadrimestre  |                        |                               |   |  |
| RGF - Anexo 4 (LRF, art 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")   |                        |                               |   |  |
| <b>OPERAÇÃO DE CRÉDITO</b>  | <b>VALOR REALIZADO</b> |                               |   |  |
|   |                        | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência(a)         |  |
| Mobilizável   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Interna   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Externa   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Contratual  | 0,00                   | 350.000,00                    |   |  |
| Interna   | 0,00                   | 350.000,00                    |   |  |
| Empréstimos   | 0,00                   | 350.000,00                    |   |  |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Externa   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Empréstimos   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, §1º)   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| <b>TOTAL (III)</b>  | 0,00                   | 350.000,00                    |   |  |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>  | <b>VALOR</b>           | <b>% SOBRE A RCL</b>          |   |  |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>  | 42.423.909,84          | 0,00                          |   |  |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)                     | 1.400.022,00           | 0,00                          |   |  |
| <b>RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>                         | 41.023.887,84          | 0,00                          |   |  |
| <b>OPERAÇÕES VEDADAS (VII)</b>  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| <b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (III + VII - Ia - IIa)</b>                     | 350.000,00             | 0,00                          |   |  |
| <b>LÍMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS</b>               | 6.563.822,05           | 16,00                         |   |  |
| <b>LÍMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - &lt;%&gt;</b>   | 36.921.499,06          | 90,00                         |   |  |
| <b>OPERAÇÃO DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b>  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| <b>LÍMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA</b> | 2.871.672,15           | 7,00                          |   |  |
| <b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>   | <b>VALOR REALIZADO</b> |                               |   |  |
|   |                        | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência(a)         |  |
| Parcelamentos de Dívidas  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Tributos  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| Contribuições Previdenciárias   | 0,00                   | 0,00                          |   |  |
| FGTS  | 0,00                   | 0,00                          |   |  |

|  |      |      |
|--|------|------|
| Demais Contribuições Sociais                                       | 0,00 | 0,00 |
| Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas | 0,00 | 0,00 |

|   |                                       |                          |   |
|---|---------------------------------------|--------------------------|---|
| <b>FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO</b> | <b>ANA KARLA GALVÃO DA SILVA</b>      | <b>ARI CARLOS S CRUZ</b> | <b>CINTHYA GABRIELA DE A. S. MEDEIROS</b> |
| ###112.784-##                             | ###121.574-##                         | ###430.114-##            | ###328.724-##                             |
| Prefeito                                  | Secretária De Planejamento E Finanças | Contador Crc/Rn 010937   | Controladora                              |

|  |                          |   |
|--|--------------------------|---|
| 5. ANEXO 5 - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR .PDF     | MUNICIPIO ESPIRITO SANTO | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |
| Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - PODER EXECUTIVO |                          | Exercício: 2023                             |
| Exercício Financeiro: 2023   |                          |   |
| RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")                             |                          |   |

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |   |                                   |                              | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (2) (g) = (a - (b + c + d + e) - f) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h) | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g) - (h) |
|--|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------|--|--|---|---|--|
|  |                                    | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d) | Demais Obrigações de Finanças (e) | De Exercícios Anteriores (b) |  |  |   |   |  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>   | <b>1.288.818,13</b>                | <b>17.570,15</b>                      | <b>443,45</b>   | <b>253.948,75</b>                 | <b>580.148,30</b>            | <b>0,00</b>  | <b>436.707,48</b>  | <b>1.045.310,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>-608.602,52</b>   |
| Recursos não Vinculados de Impostos  | 960.671,23                         | 17.570,15                             | 443,45  | 253.948,75                        | 580.148,30                   | 0,00   | 108.560,58   | 1.045.310,00  | 0,00  | -936.749,42  |
| Outros Recursos não Vinculados   | 328.146,90                         | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00                         | 0,00   | 328.146,90   | 0,00  | 0,00  | 328.146,90   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>                                   | <b>3.778.643,56</b>                | <b>28.123,65</b>                      | <b>2.447,42</b>   | <b>2.441.455,41</b>               | <b>235.121,03</b>            | <b>0,00</b>  | <b>1.071.496,05</b>  | <b>1.273.396,63</b>   | <b>0,00</b>   | <b>-201.900,58</b>   |
| Recursos Vinculados à Educação   | 1.435.775,30                       | 1.844,17                              | 2.447,42  | 1.727.542,28                      | 162.555,20                   | 0,00   | -458.613,77  | 608.195,01  | 0,00  | -1.066.808,78  |
| Transferências do FUNDEB   | 1.174.012,70                       | 72,52                                 | 2.447,42  | 507.682,34                        | 162.555,20                   | 0,00   | 501.255,22   | 150.917,58  | 0,00  | 350.337,64   |
| Outros Recursos Vinculados à Educação  | 261.762,60                         | 1.771,65                              | 0,00  | 1.219.859,94                      | 0,00                         | 0,00   | -959.868,99  | 457.277,43  | 0,00  | -1.417.146,42  |
| Recursos Vinculados à Saúde  | 773.931,03                         | 26.279,48                             | 0,00  | 0,00                              | 70.457,03                    | 0,00   | 677.194,52   | 232.994,34  | 0,00  | 444.200,18   |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS  | 0,00                               | 116,52                                | 0,00  | 0,00                              | 41.756,02                    | 0,00   | -41.872,54   | 108.523,91  | 0,00  | -150.396,45  |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde   | 773.931,03                         | 26.162,96                             | 0,00  | 0,00                              | 28.701,01                    | 0,00   | 719.067,06   | 124.470,43  | 0,00  | 594.596,63   |
| Recursos Vinculados à Assistência Social   | 88.896,88                          | 0,00                                  | 0,00  | 9.724,00                          | 2.108,80                     | 0,00   | 77.064,08  | 85.896,98   | 0,00  | -8.832,90  |
| 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   | 1.480.040,35                       | 0,00                                  | 0,00  | 704.189,13                        | 0,00                         | 0,00   | 775.851,22   | 1.747,05  | 0,00  | 774.104,17   |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 1.480.040,35                       | 0,00                                  | 0,00  | 704.189,13                        | 0,00                         | 0,00   | 775.851,22   | 1.747,05  | 0,00  | 774.104,17   |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências   | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00                         | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| Demais Vinculações Legais  | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00                         | 0,00   | 0,00   | 344.563,25  | 0,00  | -344.563,25  |
| 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   | 344.563,25  | 0,00  | -344.563,25  |
| 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   |

|  |   |
|--|---|
| MUNICIPIO ESPIRITO SANTO   | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |
| Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - PODER EXECUTIVO |   |
| Exercício: 2023  |   |
| Exercício Financeiro: 2023   |   |
| RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")                             |   |

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS  | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |   |                                   |                              | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (2) (g) = (a - (b + c + d + e) - f) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h) | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g) - (h) |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------|--|--|---|---|--|
|   |                                    | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d) | Demais Obrigações de Finanças (e) | De Exercícios Anteriores (b) |  |  |   |   |  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>                          | <b>26.180,35</b>                   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                       | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>  | <b>26.180,35</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>26.180,35</b>   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 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 Reparação (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                         | 26.180,35                          | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00                         | 0,00   | 26.180,35  | 0,00  | 0,00  | 26.180,35  |
| <b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>  | <b>5.093.642,04</b>                | <b>45.693,80</b>                      | <b>2.890,87</b>   | <b>2.695.404,16</b>               | <b>815.269,33</b>            | <b>0,00</b>  | <b>1.534.383,88</b>  | <b>2.318.706,63</b>   | <b>0,00</b>   | <b>-784.322,75</b>   |

NOTA:  
 1 - Coluna de Demais Obrigações Financeiras, contém as retenções à recolher do exercício atual e anteriores.  
 2 - Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

|   |                                       |                          |   |
|---|---------------------------------------|--------------------------|---|
| <b>FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO</b> | <b>ANA KARLA GALVÃO DA SILVA</b>      | <b>ARI CARLOS S CRUZ</b> | <b>CINTHYA GABRIELA DE A. S. MEDEIROS</b> |
| ###112.784-##                             | ###121.574-##                         | ###430.114-##            | ###328.724-##                             |
| Prefeito                                  | Secretária De Planejamento E Finanças | Contador Crc/Rn 010937   | Controladora                              |

|  |                          |   |
|--|--------------------------|---|
| 6. ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATORIO DE GESTAO FISCAL.PDF  | MUNICIPIO ESPIRITO SANTO | Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil |
| Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - PODER EXECUTIVO |                          | Exercício: 2023                             |

| 3º Q UADRIMESTRE / 2023  |   |  |
|--|---|--|
| LRF, art 48 - Anexo 6  |   |  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA   | VALOR ATÉ O Q UADRIMESTRE                               |  |
| Receita Corrente Líquida   | 42.423.909,84   |  |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento              | 41.023.887,84   |  |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal        | 40.066.080,63   |  |
| DESPESA COM PESSOAL  | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 24.044.627,90   | 60,01  |
| Limite Máximo (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)                                       | 21.635.683,54   | 54,00  |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)                                      | 20.553.899,36   | 51,30  |
| Limite de Alerta (inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF)                           | 19.472.115,19   | 48,60  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA   | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |
| Dívida Consolidada Líquida   | 28.113,86   | 0,06   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 49.228.665,41   | 120,00   |
| GARANTIAS DE VALORES   | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |
| Total das Garantias Concedidas   | 0,00  | 0,00   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 9.025.255,32  | 22,00  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |
| Operações de Crédito Internas e Externas   | 350.000,00  | 0,82   |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 6.563.822,05  | 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 Receita | 2.871.672,15  | 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  | 2.318.706,63  | -784.322,75  |

|                                    |                                       |                        |                                    |
|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------------------|
| FERNANDO LUIZ TEIXEIRA DE CARVALHO | ANA KARLA GALVÃO DA SILVA             | ARI CARLOS S CRUZ      | CINTHYA GABRIELA DE A. S. MEDEIROS |
| ###.112.784-##                     | ###.121.574-##                        | ###.430.114-##         | ###.328.724-##                     |
| Prefeito                           | Secretária De Planejamento E Finanças | Contador Crc/Rn 010937 | Controladora                       |

Publicado por:  
Artur Felipe de Araújo Silva  
Código Identificador: B5B09165

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Rio Grande do Norte no dia 30/01/2024. Edição 3211

A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:

<https://www.diariomunicipal.com.br/femurn/>