MUNICIPIO DE SÃO JOSÉ DO CERRITO - SC
CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2025 - AGOSTO/2026

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													
	LIQUIDADAS													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	Set/2025	Out/2025	Nov/2025	Dez/2025	Jan/2026	Fev/2026	Mar/2026	Abr/2026	Mai/2026	Jun/2026	Jul/2026	Ago/2026	TOTAL (ULTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.655.736,33	1.668.672,72	1.679.191,66	2.595.852,99	1.858.088,12	1.761.574,03	1.907.531,48	1.983.163,54	1.900.358,20	2.578.397,81	1.968.058,20	1.923.535,44	23.480.160,52	6.177,89
Pessoal Ativo	1.650.976,65	1.663.913,04	1.674.431,98	2.591.093,31	1.853.044,56	1.756.530,47	1.902.487,92	1.978.119,98	1.895.314,64	2.573.354,25	1.968.058,20	1.923.535,44	23.430.860,44	6.177,89
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.384.436,17	1.398.397,90	1.408.287,63	2.134.905,61	1.525.728,23	1.440.548,72	1.538.561,10	1.602.159,84	1.548.918,20	2.197.604,30	1.598.050,75	1.571.326,59	19.348.925,04	6.177,89
Obrigações Patronais	266.540,48	265.515,14	266.144,35	456.187,70	327.316,33	315.981,75	363.926,82	375.960,14	346.396,44	375.749,95	370.007,45	352.208,85	4.081.935,40	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	4.759,68	4.759,68	4.759,68	4.759,68	5.043,56	5.043,56	5.043,56	5.043,56	5.043,56	5.043,56	0,00	0,00	49.300,08	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	4.759,68	4.759,68	4.759,68	4.759,68	5.043,56	5.043,56	5.043,56	5.043,56	5.043,56	5.043,56	0,00	0,00	49.300,08	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	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	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 (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	111.943,35	97.501,16	75.651,02	23.037,46	99.271,42	93.359,33	81.900,31	94.752,46	102.255,92	128.541,38	97.347,13	92.457,80	1.098.018,74	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	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 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	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
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	79.089,70	83.255,59	75.651,02	8.791,90	86.189,30	80.292,77	71.324,00	84.018,74	91.558,21	117.843,67	86.649,42	82.088,44	946.752,76	0,00
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	32.853,65	14.245,57	0,00	14.245,56	13.082,12	13.066,56	10.576,31	10.733,72	10.697,71	10.697,71	10.697,71	10.369,36	151.265,98	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	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.543.792,98	1.571.171,56	1.603.540,64	2.572.815,53	1.758.816,70	1.668.214,70	1.825.631,17	1.888.411,08	1.798.102,28	2.449.856,43	1.870.711,07	1.831.077,64	22.382.141,78	6.177,89

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	**55.352.316,11**	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	**800.000,00**	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF)	**300.000,00**	
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	**740.088,00**	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	**0,00**	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	**53.512.228,11**	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	**22.388.319,67**	**41.84%**
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	**32.107.336,87**	**60%**
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	**30.501.970,03**	**57%**
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	**28.896.603,18**	**54%**

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: MUNICIPIO DE SAO JOSE DO CERRITO. Emissão: 15/09/2026, às 13:27:36.
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.

Assinado por 2 pessoas: RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA e MARCOS AURÉLIO LEÃO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308 e informe o código EE19-3DC5-6373-C308

MUNICIPIO DE SÃO JOSÉ DO CERRITO - SC
CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2025 - AGOSTO/2026

Nota(s) Explicativa(s):

MARCOS AURÉLIO LEÃO
CONTADOR CRC/SC 032776/O-4

RUDINEI DE JESUS VILARINO LIRA
TESOUREIRO

Assinado por 2 pessoas: RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA e MARCOS AURÉLIO LEÃO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308 e informe o código EE19-3DC5-6373-C308

MUNICIPIO DE SÃO JOSÉ DO CERRITO - SC
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO 2026 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") — R$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	2.570.080,90	2.431.045,41	2.238.211,47	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	2.570.080,90	2.431.045,41	2.238.211,47	0,00
Empréstimos	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
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	1.551.236,41	1.502.807,41	1.434.337,52	0,00
Internos	1.551.236,41	1.502.807,41	1.434.337,52	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	1.018.844,49	928.238,00	803.873,95	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)	14.275.088,86	16.379.366,70	24.432.807,65	0,00
Disponibilidade de Caixa[1]	13.702.695,87	15.806.973,71	23.860.414,66	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	14.861.872,68	16.394.170,84	24.116.356,43	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	872.401,90	36.196,11	23.000,87	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	286.774,91	551.001,02	232.940,90	0,00
Demais Haveres Financeiros	572.392,99	572.392,99	572.392,99	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA[2] (DCL) (III) = (I - II)	-11.705.007,96	-13.948.321,29	-22.194.596,18	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	48.150.341,84	49.907.809,15	55.352.316,11	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	47.350.341,84	49.107.809,15	54.552.316,11	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	5.43%	4.95%	4.1%	0%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-24.72%	-28.4%	-40.68%	0%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	56.820.410,21	58.929.370,98	65.462.779,33	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	51.138.369,19	53.036.433,88	58.916.501,40	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)[2]	3.813.829,85	3.505.829,85	3.172.129,85	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	8.437.083,95	5.605.509,65	1.135.109,56	0,00
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

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: MUNICIPIO DE SAO JOSE DO CERRITO. Emissão: 15/09/2026, às 13:29:09.

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 de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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

Nota(s) Explicativa(s):

MARCOS AURÉLIO LEÃO
CONTADOR CRC/SC 032776/O-4

RUDINEI DE JESUS VILARINO LIRA
TESOUREIRO

Assinado por 2 pessoas: RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA e MARCOS AURÉLIO LEÃO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308 e informe o código EE19-3DC5-6373-C308

MUNICIPIO DE SÃO JOSÉ DO CERRITO - SC
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
MAIO A AGOSTO DE 2026

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	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
AOS MUNICÍPIOS (II)	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
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	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
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III+ IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	48.150.341,84	49.907.809,15	55.352.316,11	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	47.350.341,84	49.107.809,15	54.552.316,11	0,00
% 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%	10.417.075,20	10.803.718,01	12.001.509,54	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1ª do art. 59 da LRF) - 90%	9.375.367,68	9.723.346,21	10.801.358,59	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	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
DOS MUNICÍPIOS (X)	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
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	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
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: MUNICIPIO DE SAO JOSE DO CERRITO. Emissão: 15/09/2026, às 13:27:49.

Nota(s) Explicativa(s):

MARCOS AURÉLIO LEÃO
CONTADOR CRC/SC 032776/O-4

RUDINEI DE JESUS VILARINO LIRA
TESOUREIRO

Assinado por 2 pessoas: RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA e MARCOS AURÉLIO LEÃO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308 e informe o código EE19-3DC5-6373-C308

MUNICIPIO DE SÃO JOSÉ DO CERRITO - SC

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2026/QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No 2º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	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 (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
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	55.352.316,11	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	800.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	54.552.316,11	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00 %
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00 %
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	8.728.370,58	16 %
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14,4%>	7.855.533,52	14,4 %
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00 %
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.818.662,13	7 %

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No 2º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre (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

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: MUNICIPIO DE SAO JOSE DO CERRITO. Emissão: 15/09/2026, às 13:27:51.
Nota(s) Explicativa(s):

MARCOS AURÉLIO LEÃO
CONTADOR CRC/SC 032776/O-4

RUDINEI DE JESUS VILARINO LIRA
TESOUREIRO

Assinado por 2 pessoas: RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA e MARCOS AURÉLIO LEÃO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308 e informe o código EE19-3DC5-6373-C308

MUNICIPIO DE SÃO JOSÉ DO CERRITO - SC

CONSOLIDADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/ATÉ 2º QUADRIMESTRE DE 2026

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 NÃO VINCULADOS (I)	**3.791.683,90**	**9.800,59**	**398.466,55**	**117.008,24**	**-66.647,94**	**0,00**	**3.333.056,46**	**3.121.354,54**	**0,00**	**211.701,92**
Recursos Não Vinculados de Impostos	3.470.952,65	9.800,59	394.436,67	116.432,49	-70.810,45	0,00	3.021.093,35	3.084.680,44	0,00	-63.587,09
Outros Recursos não Vinculados	320.731,25	0,00	4.029,88	575,75	4.162,51	0,00	311.963,11	36.674,10	0,00	275.289,01
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	**19.994.710,92**	**13.200,28**	**320.541,82**	**1.018.101,32**	**2.093,15**	**0,00**	**18.640.774,35**	**5.342.591,06**	**0,00**	**13.298.183,29**
Recursos Vinculados à Educação	1.677.243,41	0,00	106.202,75	57.549,94	4.585,99	0,00	1.508.904,73	99.255,51	0,00	1.409.649,22
Transferências do FUNDEB	504.474,86	0,00	104.641,01	0,00	5.565,28	0,00	394.268,57	13.939,50	0,00	380.329,07
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.172.768,55	0,00	1.561,74	57.549,94	-979,29	0,00	1.114.636,16	85.316,01	0,00	1.029.320,15
Recursos Vinculados à Saúde	3.547.373,61	0,00	77.404,01	3.181,38	2.917,99	0,00	3.463.870,23	2.085.354,92	0,00	1.378.515,31
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	3.545.458,72	0,00	77.404,01	3.181,38	2.917,99	0,00	3.461.955,34	1.393.880,96	0,00	2.068.074,38
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.914,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.914,89	691.473,96	0,00	-689.559,07
Recursos Vinculados à Assistência Social	611.636,35	0,00	5.498,27	0,00	984,62	0,00	605.153,46	28.036,03	0,00	577.117,43
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	12.709.200,65	13.200,28	1.436,79	957.370,00	-6.699,76	0,00	11.743.893,34	3.077.906,94	0,00	8.665.986,40
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.962.156,16	0,00	276,64	256.580,00	1.280,36	0,00	1.704.019,16	1.461.182,04	0,00	242.837,12
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	10.747.044,49	13.200,28	1.160,15	700.790,00	-7.980,12	0,00	10.039.874,18	1.616.724,90	0,00	8.423.149,28
Demais Vinculações Legais	1.373.813,29	0,00	130.000,00	0,00	304,31	0,00	1.243.508,98	52.037,66	0,00	1.191.471,32
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	466.226,90	0,00	0,00	0,00	209,00	0,00	466.017,90	0,00	0,00	466.017,90
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	431.440,44	0,00	130.000,00	0,00	66,00	0,00	301.374,44	742,38	0,00	300.632,06
Outras Vinculações Legais	476.145,95	0,00	0,00	0,00	29,31	0,00	476.116,64	51.295,28	0,00	424.821,36
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	75.443,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.443,61	0,00	0,00	75.443,61
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)	**23.786.394,82**	**23.000,87**	**719.008,37**	**1.135.109,56**	**-64.554,79**	**0,00**	**21.973.830,81**	**8.463.945,60**	**0,00**	**13.509.885,21**

Assinado por 2 pessoas: RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA e MARCOS AURÉLIO LEÃO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308 e informe o código EE19-3DC5-6373-C308

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: MUNICIPIO DE SAO JOSE DO CERRITO. Emissão: 15/09/2026, às 13:29:44.

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.

Nota(s) Explicativa(s):

MARCOS AURÉLIO LEÃO
CONTADOR CRC/SC 032776/O-4

RUDINEI DE JESUS VILARINO LIRA
TESOUREIRO

Assinado por 2 pessoas: RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA e MARCOS AURÉLIO LEÃO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308 e informe o código EE19-3DC5-6373-C308

MUNICIPIO DE SÃO JOSÉ DO CERRITO - SC
CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Até 2º Quadrimestre de 2026

LRF, art. 48 - Anexo 6 — R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	55.352.316,11
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	54.552.316,11
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	53.512.228,11

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL A JUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	22.388.319,67	41,84
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	32.107.336,87	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	30.501.970,03	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	28.896.603,18	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-22.194.596,18	-40,68
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	65.462.779,33	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	12.001.509,54	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	8.728.370,58	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	3.818.662,13	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	0,00	0,00

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas.Unidade Responsável: MUNICIPIO DE SAO JOSE DO CERRITO. Emissão: 15/09/2026, às 13:29:54.
Nota(s) Explicativa(s):

MARCOS AURÉLIO LEÃO
CONTADOR CRC/SC 032776/O-4

RUDINEI DE JESUS VILARINO LIRA
TESOUREIRO

Assinado por 2 pessoas: RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA e MARCOS AURÉLIO LEÃO
Para verificar a validade das assinaturas, acesse https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308 e informe o código EE19-3DC5-6373-C308

VERIFICAÇÃO DAS ASSINATURAS

Código para verificação: EE19-3DC5-6373-C308

Este documento foi assinado digitalmente pelos seguintes signatários nas datas indicadas:

RUDNEI DE JESUS VILARINO LIRA (CPF 818.XXX.XXX-68) em 16/09/2026 09:38:15 GMT-03:00
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

MARCOS AURÉLIO LEÃO (CPF 026.XXX.XXX-77) em 16/09/2026 14:03:47 GMT-03:00
Papel: Parte
Emitido por: Sub-Autoridade Certificadora 1Doc (Assinatura 1Doc)

Para verificar a validade das assinaturas, acesse a Central de Verificação por meio do link:

https://cerrito.1doc.com.br/verificacao/EE19-3DC5-6373-C308