

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

| Despesa com Pessoal   | Despesa Executada com Pessoal          |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |   |
|---|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------------------------|---|---|
|   | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                              |   |   |
|   | LIQUIDADAS                             |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |                              |   |   |
|   | <MR-11>                                | <MR-10>      | <MR-9>       | <MR-8>       | <MR-7>       | <MR-6>       | <MR-5>       | <MR-4>       | <MR-3>       | <MR-2>       | <MR-1>       | <MR>         |                              |   |   |
| <b>Despesa com Pessoal (Últimos 12 Meses)</b>   | -                                      | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -            | -                            | -   | - |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>  | 2.415.592,95                           | 2.616.290,95 | 2.852.288,22 | 2.917.835,99 | 3.000.769,42 | 3.682.096,00 | 2.942.103,24 | 3.295.802,93 | 3.072.799,39 | 3.093.100,50 | 3.069.833,87 | 5.103.609,91 | 38.062.123,37                | 0,00  |   |
| Pessoal Ativo   | 1.767.965,03                           | 1.969.621,28 | 2.207.669,20 | 2.187.487,39 | 2.244.802,21 | 2.683.183,60 | 2.266.819,46 | 2.620.519,15 | 2.397.515,61 | 2.417.816,72 | 2.393.310,84 | 4.093.303,69 | 29.250.014,18                | 0,00  |   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis  | 1.622.044,32                           | 1.569.520,92 | 1.835.462,55 | 1.741.472,79 | 1.845.621,77 | 2.242.857,84 | 1.857.556,64 | 2.161.761,05 | 1.892.705,26 | 2.106.422,94 | 1.863.273,42 | 2.851.214,69 | 23.589.914,19                | 0,00  |   |
| Obrigações Patronais  | 145.920,71                             | 406.100,36   | 372.206,65   | 446.014,60   | 399.180,44   | 440.325,76   | 409.262,82   | 458.758,10   | 504.810,35   | 311.393,78   | 530.037,42   | 1.242.089,00 | 5.660.099,99                 | 0,00  |   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  | 647.627,92                             | 646.669,67   | 644.619,02   | 730.348,60   | 755.967,21   | 998.912,40   | 675.283,78   | 675.283,78   | 675.283,78   | 675.283,78   | 676.523,03   | 1.010.306,22 | 8.812.109,19                 | 0,00  |   |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas  | 594.805,66                             | 593.847,41   | 591.796,76   | 677.526,34   | 706.630,96   | 924.907,98   | 622.725,08   | 622.725,08   | 622.725,08   | 622.725,08   | 623.964,33   | 929.626,50   | 8.134.006,26                 | 0,00  |   |
| Pensões   | 52.822,26                              | 52.822,26    | 52.822,26    | 52.822,26    | 49.336,25    | 74.004,42    | 52.558,70    | 52.558,70    | 52.558,70    | 52.558,70    | 52.558,70    | 80.679,72    | 678.102,93                   | 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  |   |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>  | 623.833,47                             | 624.126,42   | 622.075,77   | 707.805,35   | 731.919,11   | 963.237,58   | 651.235,68   | 651.235,68   | 651.235,68   | 651.235,68   | 652.474,93   | 974.234,07   | 8.504.649,42                 | 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   | 623.833,47                             | 624.126,42   | 622.075,77   | 707.805,35   | 731.919,11   | 963.237,58   | 651.235,68   | 651.235,68   | 651.235,68   | 651.235,68   | 652.474,93   | 974.234,07   | 8.504.649,42                 | 0,00  |   |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>   | 1.791.759,48                           | 1.992.164,53 | 2.230.212,45 | 2.210.030,64 | 2.268.850,31 | 2.718.858,42 | 2.290.867,56 | 2.644.567,25 | 2.421.563,71 | 2.441.864,82 | 2.417.358,94 | 4.129.375,84 | 29.557.473,95                | 0,00  |   |

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

| Apuração do Cumprimento do Limite Legal  | DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal |                        |
|--|---|------------------------|
|  | Valor   | % sobre a RCL Ajustada |
| <b>DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal</b>   | -   | -                      |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)  | 61.111.031,02                                 |                        |
| (-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)   | 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 (CF, art. 198, §11) (VI) | 0,00  |                        |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)<br>= (IV - V - VI)   | 61.111.031,02                                 |                        |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)   | 29.557.473,95                                 | 48,37                  |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)   | 32.999.956,75                                 | 54,00                  |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)  | 31.349.958,91                                 | 51,30                  |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)   | 29.699.961,08                                 | 48,60                  |

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

| Notas Explicativas        | Valores    |
|---------------------------|------------|
|                           | 31/12/2023 |
| <b>Notas Explicativas</b> | -          |
| Notas Explicativas        |            |

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal**

| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal | Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP |           |                         |  |                    |           |                                       |                  |           |
|--|--|-----------|-------------------------|--|--------------------|-----------|---------------------------------------|------------------|-----------|
|  | Exercício de Descumprimento do Limite              |           |                         | Exercício do Primeiro Período Seguinte           |                    |           | Exercício do Segundo Período Seguinte |                  |           |
|  | No Quadrimestre/Semestre                           |           |                         | Primeiro Período Seguinte                        |                    |           | Segundo Período Seguinte              |                  |           |
|  | Limite Máximo (a)                                  | % DTP (b) | % Excedente (c) = (b-a) | Redutor Mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c) | Limite (e) = (b-d) | % DTP (f) | Redutor Residual (g) = (f-a)          | Limite (h) = (a) | % DTP (i) |
| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal | -  | -         | -                       | -  | -                  | -         | -                                     | -                | -         |
| Valores Percentuais  |  |           |                         |  |                    |           |                                       |                  |           |

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal**

| Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021)        | Percentual |
|---|------------|
| <b>Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021)</b> | -          |
| Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20)                                       |            |
| DTP em 2021 (XII) (%)   |            |
| Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)                                   |            |
| Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)                                     |            |

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal**

| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021)        | Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021) |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|--|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|  | 2021  | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 |
| <b>Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021)</b> | -   | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    | -    |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)      |   |      |      |      |      |      |      |      |      | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)   |   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| % DTP (VIII / VII)   |   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)   |   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal**

| Notas Explicativas  | Valores    |
|---|------------|
|   | 31/12/2023 |
| <b>Notas Explicativas</b>   | -          |
| Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno |            |
| Notas Explicativas  |            |

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.4 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Ente Consorciado | CIMPAJEU - CONSORCIO DE INTEGRAÇÃO MUNICIPIOS DO PAJEU**

| Despesa com Pessoal Executada em Consórcios Públicos   | Despesa Executada com Pessoal               |  |   |                   |
|--|---|--|---|-------------------|
|  | VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) |   |                   |
|  |   | LIQUIDADAS (a)                         | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) | TOTAL (c = a + b) |
| <b>Despesa com Pessoal Executada em Consórcios Públicos</b>  | -   | -                                      | -   | -                 |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)  |   |  |   |                   |
| Pessoal Ativo  |   |  |   |                   |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º art. 18 da LRF) |   |  |   |                   |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente  |   |  |   |                   |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)  |   |  |   |                   |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais  |   |  |   |                   |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração   |   |  |   |                   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração   |   |  |   |                   |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)</b>  |   |  |   |                   |

**RGF-Anexo 01 | Tabela 1.4 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Ente Consorciado**

| Notas Explicativas | Valores    |
|--------------------|------------|
|                    | 31/12/2023 |
| Notas Explicativas | -          |
| Notas Explicativas | -          |

**RGF-Anexo 02 | Tabela 2.3 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Municípios Semestral**

| Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida   | Cálculo da Dívida Consolidada Líquida |                            |                   |
|---|---------------------------------------|----------------------------|-------------------|
|   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR           | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023 |                   |
|   |                                       | Até o 1º Semestre          | Até o 2º Semestre |
| <b>Dívida Consolidada</b>   | -                                     | -                          | -                 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   | 1.662.206,49                          | 1.528.234,38               | 1.458.892,34      |
| Dívida Mobiliária   | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Dívida Contratual   | 1.602.206,49                          | 1.518.234,38               | 1.448.892,34      |
| Empréstimos   | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Internos  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Externos  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Financiamentos  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Internos  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Externos  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Parcelamento e Renegociação de Dívidas  | 1.602.206,49                          | 1.518.234,38               | 1.448.892,34      |
| De Tributos   | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| De Contribuições Previdenciárias  | 1.447.562,84                          | 1.371.092,18               | 1.376.758,84      |
| De Demais Contribuições Sociais   | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Do FGTS   | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Com Instituição Não Financeira  | 154.643,65                            | 147.142,20                 | 72.133,50         |
| Demais Dívidas Contratuais  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não Pagos                                   | 60.000,00                             | 10.000,00                  | 10.000,00         |
| Outras Dívidas  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | 3.986.389,38                          | 226.977,84                 | 3.283.116,36      |
| Disponibilidade de Caixa  | 3.986.389,38                          | 226.977,84                 | 3.283.116,36      |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 6.697.011,15                          | 2.834.769,10               | 6.641.582,64      |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 1.399.522,03                          | 982.582,80                 | 1.318.595,74      |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados   | 1.311.099,74                          | 1.625.208,46               | 2.039.870,54      |
| Demais Haveres Financeiros  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)   | -2.324.182,89                         | 1.301.256,54               | -1.824.224,02     |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>  | 55.907.691,10                         | 53.778.325,03              | 61.111.031,02     |
| (-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| <b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>    | 55.907.691,10                         | 53.778.325,03              | 61.111.031,02     |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)   | 2,97                                  | 2,84                       | 2,39              |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)  | -4,16                                 | 2,42                       | -2,99             |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL   | 67.089.229,32                         | 64.533.990,04              | 73.333.237,22     |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)   | 60.380.306,39                         | 58.080.591,03              | 65.999.913,50     |
| <b>Outros Valores Não Integrantes da DC</b>   | -                                     | -                          | -                 |
| Precatórios Anteriores a 05/05/2000   | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Passivo Atuarial  | 134.473.452,68                        | 134.473.452,68             | 134.473.452,68    |
| RP Não-Processados  | 1.023.358,20                          | 596.560,45                 | 881.681,26        |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Dívida Contratual de PPP  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |
| Apropriação de Depósitos Judiciais  | 0,00                                  | 0,00                       | 0,00              |

**RGF-Anexo 02 | Tabela 2.3 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Municípios Semestral**

| Notas Explicativas | Valores  |
|--------------------|--|
|                    | 31/12/2023   |
| Notas Explicativas | -  |
| Notas Explicativas | No Quadro - DÍVIDA CONSOLIDADA<br>* Na Linha Depósitos Restituíveis E Valores Vinculados não foi considerados Depósitos Restituíveis E Valores Vinculados do RPPS: No EXERCÍCIO ANTERIOR -247,35 e Até o período de Referência -2.259,80<br>* Linha RESTOS A PAGAR PROCESSADOS<br>Não foi considerados os RESTOS A PAGAR PROCESSADOS da DÍVIDA CONSOLIDADA, tais como:<br>Grupo de Natureza ou Modalidade da Despesa   EXERCÍCIO ANTERIOR   Até o período de Referência<br>4.6.00.00 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA   0,00   22.510,15<br>Modalidade da Despesa - 91   302.086,36   476.567,64<br>Resto a pagar do RPPS Municipal   1.078,00   1.078,00<br>uma vez que esse montante já está incluído no saldo da DC, portanto, considerá-los nesse item geraria um efeito de duplicidade nos valores computados.<br>No QUADRO - OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC na Linha RP NÃO PROCESSADOS<br>* Registra o Restos a Pagar Não Processados, decorrentes de obrigações com fornecedores de bens, materiais e serviços, pessoal a pagar e outros Restos a Pagar Não Processados, sendo assim não foi considerado:<br>Grupo de Natureza ou Modalidade da Despesa   EXERCÍCIO ANTERIOR   Até o período de Referência<br>4.6.00.00 - AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA   3.585,38   3.585,38<br>Modalidade da Despesa - 91   137.835,51   164.523,47 |
| Notas Explicativas |  |



**Relatório de Gestão Fiscal Simplificado**

**Prefeitura Municipal de Itapetim - PE (Poder Executivo)**

**CNPJ:**

**Exercício: 2023**

**Período de referência: 2º semestre**

| Notas Explicativas | Valores   |  |
|--------------------|---|--|
|                    | 31/12/2023  |  |
|                    | Resto a pagar do RPPS Municipal   6.137,82   438.356,27 |  |

**RGF-Anexo 02 | Tabela 2.4 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Municípios Semestral**

| Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida | Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DCL |           |                           |   |                      |           |                                       |                  |           |  |                  |           |
|---|--|-----------|---------------------------|---|----------------------|-----------|---------------------------------------|------------------|-----------|--|------------------|-----------|
|   | Exercício de Descumprimento do Limite              |           |                           | Exercício do Primeiro Período Seguinte            |                      |           | Exercício do Segundo Período Seguinte |                  |           | Exercício do Terceiro Período Seguinte |                  |           |
|   | Quadrimestre/Semestre em que Excedeu o Limite      |           |                           | Primeiro Período Seguinte                         |                      |           | Segundo Período Seguinte              |                  |           | Terceiro Período Seguinte              |                  |           |
|   | Limite Máximo (a)                                  | % DCL (b) | % Excedente (c) = (b - a) | Redutor Mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25*c) | Limite (e) = (b - d) | % DCL (f) | Redutor Residual (g) = (f - a)        | Limite (h) = (e) | % DCL (i) | Redutor Residual (j) = (i - a)         | Limite (k) = (a) | % DCL (l) |
| Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida | -  | -         | -                         | -   | -                    | -         | -                                     | -                | -         | -                                      | -                |           |
| Valores Percentuais   |  |           |                           |   |                      |           |                                       |                  |           |  |                  |           |

**RGF-Anexo 02 | Tabela 2.4 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Municípios Semestral**

| Notas Explicativas  | Valores    |
|---|------------|
|   | 31/12/2023 |
| <b>Notas Explicativas</b>   | -          |
| Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno |            |
| Notas Explicativas  |            |

**RGF-Anexo 03 | Tabela 3.1 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Municípios Semestral**

| Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas   | Saldos das Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas |                            |                   |
|--|---|----------------------------|-------------------|
|  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR                                 | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023 |                   |
|  |   | Até o 1º Semestre          | Até o 2º Semestre |
| <b>Garantias Concedidas</b>  | -   | -                          | -                 |
| <b>Garantias Concedidas</b>  | -   | -                          | -                 |
| AOS ESTADOS (I)  | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Operações de Crédito Externas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Operações de Crédito Internas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| AOS MUNICÍPIOS (II)  | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Operações de Crédito Externas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Operações de Crédito Internas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Operações de Crédito Externas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Operações de Crédito Internas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)  | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)  | 55.907.691,10   | 53.778.325,03              | 61.111.031,02     |
| (-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (VII) | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)        | 55.907.691,10   | 53.778.325,03              | 61.111.031,02     |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>  | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| LIMITE DE ALERTA (Inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>  | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| <b>Contragarantias Recebidas</b>   | -   | -                          | -                 |
| <b>Contragarantias Recebidas</b>   | -   | -                          | -                 |
| DOS ESTADOS (IX)   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Garantia às Operações de Crédito Externas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Garantia às Operações de Crédito Internas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| DOS MUNICÍPIOS (X)   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Garantia às Operações de Crédito Externas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Garantia às Operações de Crédito Internas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Garantia às Operações de Crédito Externas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| Em Garantia às Operações de Crédito Internas   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)  | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)   | 0,00  | 0,00                       | 0,00              |

**RGF-Anexo 03 | Tabela 3.1 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores - Municípios Semestral**

| Notas Explicativas        | Valores    |
|---------------------------|------------|
|                           | 31/12/2023 |
| <b>Notas Explicativas</b> | -          |
| Notas Explicativas        |            |

**RGF-Anexo 04 | Tabela 4.1 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Municípios Semestral**

| Operações de Crédito  | Valor Realizado no Período |                                  |
|---|----------------------------|----------------------------------|
|   | VALOR REALIZADO            |                                  |
|   | No Semestre de Referência  | Até o Semestre de Referência (a) |
| <b>Operações de Crédito</b>   | -                          | -                                |
| 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                             |
| Antecipações de Receitas 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                             |

**RGF-Anexo 04 | Tabela 4.1 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Municípios Semestral**

| Apuração do Cumprimento dos Limites  | Apuração do Cumprimento dos Limites |                        |
|--|-------------------------------------|------------------------|
|  | VALOR                               | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| <b>Apuração do Cumprimento dos Limites</b>   | -                                   | -                      |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)  | 61.111.031,02                       |                        |
| (-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)               | 0,00                                |                        |
| = RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)                        | 61.111.031,02                       |                        |
| 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               | 9.777.764,96                        | 16,00                  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)  | 8.799.988,47                        | 14,40                  |
| 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 | 4.277.772,17                        | 7,00                   |

**RGF-Anexo 04 | Tabela 4.1 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Municípios Semestral**

| Outras Operações Que Integram a Dívida Consolidada                 | Valor Realizado no Período |                                  |
|--|----------------------------|----------------------------------|
|  | VALOR REALIZADO            |                                  |
|  | No Semestre de Referência  | Até o Semestre de Referência (a) |
| <b>Outras Operações Que Integram a Dívida Consolidada</b>          | -                          | -                                |
| 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                             |

**RGF-Anexo 04 | Tabela 4.1 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Municípios Semestral**

| Notas Explicativas        | Valores    |
|---------------------------|------------|
|                           | 31/12/2023 |
| <b>Notas Explicativas</b> | -          |
| Notas Explicativas        | -          |

**RGF-Anexo 05 | Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

| Disponibilidade de Caixa   | Disponibilidade de Caixa           |                                       |   |                                   |  |  |   |   |  |                              |                  |
|--|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|--|--|---|---|--|------------------------------|------------------|
|  | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |   |                                   | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCÍO PÚBLICO (f) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (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 Financeiras (e) |  |  |   |   |  | De Exercícios Anteriores (b) | Do Exercício (c) |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)  | 1.187.851,40                       | 71.468,59                             | 898.722,56  | 494.446,22                        | 0,00   | -276.785,97  | 142.453,49  | 0,00  | -419.239,46  |                              |                  |
| Recursos Não Vinculados de Impostos  | 100.945,46                         | 71.468,59                             | 896.368,86  | 494.446,22                        | 0,00   | -1.301.338,21  | 141.057,36  | 0,00  | -1.442.395,57  |                              |                  |
| Outros Recursos não Vinculados   | 1.026.905,94                       | 0,00                                  | 2.353,70  | 0,00                              | 0,00   | 1.024.552,24   | 1.396,13  | 0,00  | 1.023.156,11   |                              |                  |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)  | 5.451.718,79                       | 259.611,87                            | 587.870,51  | 175.517,10                        | 0,00   | 4.428.719,31   | 237.373,30  | 0,00  | 4.191.346,01   |                              |                  |
| Recursos Vinculados à Educação   | -781.821,43                        | 191.837,74                            | 49.376,82   | 19.789,33                         | 0,00   | -1.042.825,32  | 135.069,30  | 0,00  | -1.177.894,62  |                              |                  |
| Transferências do FUNDEB   | -442.518,15                        | 186.920,64                            | 48.976,82   | 17.444,68                         | 0,00   | -695.860,29  | 118.468,02  | 0,00  | -814.328,31  |                              |                  |
| Outros Recursos Vinculados à Educação  | -339.303,28                        | 4.917,10                              | 400,00  | 2.344,65                          | 0,00   | -346.965,03  | 16.601,28   | 0,00  | -363.566,31  |                              |                  |
| Recursos Vinculados à Saúde  | 1.981.684,38                       | 48.912,00                             | 373.331,04  | 153.562,29                        | 0,00   | 1.405.879,05   | 92.655,61   | 0,00  | 1.313.223,44   |                              |                  |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS  | 2.539.157,56                       | 48.912,00                             | 373.331,04  | 153.562,29                        | 0,00   | 1.963.352,23   | 92.655,61   | 0,00  | 1.870.696,62   |                              |                  |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde   | -557.473,18                        | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -557.473,18  | 0,00  | 0,00  | -557.473,18  |                              |                  |
| Recursos Vinculados à Assistência Social   | -212.819,02                        | 4.688,42                              | 48.490,22   | 1.322,83                          | 0,00   | -267.320,49  | 8.675,07  | 0,00  | -275.995,56  |                              |                  |
| 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   |                              |                  |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências   | 2.075.609,07                       | 4.875,46                              | 116.672,43  | 438,93                            | 0,00   | 1.953.622,25   | 0,00  | 0,00  | 1.953.622,25   |                              |                  |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 1.423.742,38                       | 4.875,46                              | 116.672,43  | 438,93                            | 0,00   | 1.301.755,56   | 0,00  | 0,00  | 1.301.755,56   |                              |                  |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências   | 651.866,69                         | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 651.866,69   | 0,00  | 0,00  | 651.866,69   |                              |                  |
| Demais Vinculações Legais  | 473.826,26                         | 9.298,25                              | 0,00  | 403,72                            | 0,00   | 464.124,29   | 973,32  | 0,00  | 463.150,97   |                              |                  |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)                    | 711,39                             | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 711,39   | 0,00  | 0,00  | 711,39   |                              |                  |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos   | 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   |                              |                  |
| Outras Vinculações Legais  | 473.114,87                         | 9.298,25                              | 0,00  | 403,72                            | 0,00   | 463.412,90   | 973,32  | 0,00  | 462.439,58   |                              |                  |
| Recursos Extraorçamentários  | 1.656.569,29                       | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 1.656.569,29   | 0,00  | 0,00  | 1.656.569,29   |                              |                  |
| Outras Vinculações   | 258.670,24                         | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 258.670,24   | 0,00  | 0,00  | 258.670,24   |                              |                  |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)  | 12.009,57                          | 1.078,00                              | 0,00  | 6.137,82                          | 0,00   | 4.793,75   | 432.218,45  | 0,00  | -427.424,70  |                              |                  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)                  | 229.191,52                         | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 229.191,52   | 411.950,58  | 0,00  | -182.759,06  |                              |                  |
| 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   |                              |                  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração  | -217.181,95                        | 1.078,00                              | 0,00  | 6.137,82                          | 0,00   | -224.397,77  | 20.267,87   | 0,00  | -244.665,64  |                              |                  |
| TOTAL (IV) = (I + II + III)  | 6.651.579,76                       | 332.158,46                            | 1.486.593,07  | 676.101,14                        | 0,00   | 4.156.727,09   | 812.045,24  | 0,00  | 3.344.681,85   |                              |                  |

**RGF-Anexo 05 | Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

| Notas Explicativas | Valores    |
|--------------------|------------|
|                    | 31/12/2023 |
| Notas Explicativas | -          |
| Notas Explicativas | -          |

**RGF-Anexo 06 | Tabela 6.4 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Município Semestral**

| Receita Corrente Líquida  | Valor Até o Semestre               |               |
|---|------------------------------------|---------------|
|   | VALOR ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA |               |
| Receita Corrente Líquida  | -                                  | 61.111.031,02 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento       | -                                  | 61.111.031,02 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | -                                  | 61.111.031,02 |

**RGF-Anexo 06 | Tabela 6.4 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Município Semestral**

| Despesa com Pessoal   | Valor Realizado no Período |                        |
|---|----------------------------|------------------------|
|   | VALOR                      | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Despesa Total com Pessoal - DTP                             | 29.557.473,95              | 48,37                  |
| Limite Máximo (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - <%> | 32.999.956,75              | 54,00                  |
| Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - <%>    | 31.349.958,91              | 51,30                  |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%> | 29.699.961,08              | 48,60                  |

**RGF-Anexo 06 | Tabela 6.4 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Município Semestral**

| Dívida Consolidada                              | Comparativo do Saldo da Dívida     |                        |
|---|------------------------------------|------------------------|
|   | VALOR ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Dívida Consolidada                              | -                                  | -                      |
| Dívida Consolidada Líquida                      | -1.824.224,02                      | 2,39                   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 73.333.237,22                      | 120,00                 |

**RGF-Anexo 06 | Tabela 6.4 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Município Semestral**

| Garantias de Valores                            | Comparativo do Saldo de Garantia   |                        |
|---|------------------------------------|------------------------|
|   | VALOR ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Garantias de Valores                            | -                                  | -                      |
| Total das Garantias Concedidas                  | 0,00                               | 0,00                   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 0,00                               | 0,00                   |

**RGF-Anexo 06 | Tabela 6.4 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Município Semestral**

| Operações de Crédito   | Valor Realizado no Período         |                        |
|--|------------------------------------|------------------------|
|  | VALOR ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Operações de Crédito   | -                                  | -                      |
| Operações de Crédito Internas e Externas   | 0,00                               | 0,00                   |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 9.777.764,96                       | 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 | 4.277.772,17                       | 7,00                   |

**RGF-Anexo 06 | Tabela 6.4 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Município Semestral**

| Restos a Pagar | Restos a Pagar e Disponibilidade de Caixa               |  |
|----------------|---|--|
|                | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Restos a Pagar | -   | -  |
| Valor Total    | 812.045,24  | 3.344.681,85   |

**RGF-Anexo 06 | Tabela 6.4 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Município Semestral**

| Notas Explicativas | Valores   |
|--------------------|---|
|                    | 31/12/2023  |
| Notas Explicativas | -   |
| Notas Explicativas | Entidades Consolidadas Anexo 1, 3, 4, 5, 6: Fundo Municipal de Saude de Itapetim, Instituto de Previdência de Itapetim - PREVITA, Prefeitura Municipal de Itapetim<br>Entidades Consolidadas Anexo 2, 6: Fundo Municipal de Saude de Itapetim, Prefeitura Municipal de Itapetim |

## Lista de Assinaturas

|               |
|---------------|
| Assinatura: 1 |
|               |
| Assinatura: 2 |
|               |
| Assinatura: 3 |
|               |
| Assinatura: 4 |
|               |
| Assinatura: 5 |
|               |
| Assinatura: 6 |
|               |

As assinaturas digitais podem ser verificadas no arquivo PDF.