



## RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF

Em cumprimento ao que dispõe os artigos 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 - Lei de Responsabilidade Fiscal, publicada no DOU em 05 de Maio de 2000, apresentamos o **RGF - Relatório de Gestão Fiscal**, relativo ao **3º QUADRIMESTRE DE 2025**, contendo os dados com os respectivos comparativos e demonstrativos.

Os relatórios encontram-se à disposição no site [www.catunda.ce.gov.br](http://www.catunda.ce.gov.br).

**Catunda (CE), 30 de janeiro de 2026.**

DOUGLAS RODRIGUES

NEGREIROS:00402372301

Assinado de forma digital por DOUGLAS  
RODRIGUES NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30 13:39:46 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS

PREFEITO MUNICIPAL

FRANCISCO ERNANE

PERES LIMA:46195220310

Assinado de forma digital por  
FRANCISCO ERNANE PERES  
LIMA:46195220310  
Dados: 2026.01.30 13:40:00 -03'00'

FRANCISCO ERNANE PERES LIMA

SECRETÁRIO DE PLANEJAMENTO, ADM E FINANÇAS

MARCOS ANTONIO CAVALCANTE

FERNANDES:57372284368

Assinado de forma digital por MARCOS ANTONIO  
CAVALCANTE FERNANDES:57372284368  
Dados: 2026.01.30 13:40:14 -03'00'

ASPCONTA - ASSESSORIA, PROC. E CONTABILIDADE  
CONTADOR - CRC N 01070



Ofício nº 011/2026

Catunda - CE, 30 de janeiro de 2026

DA: PREFEITO MUNICIPAL DE CATUNDA - CE

AO: PRESIDENTE DO TCE

**ASSUNTO: Relatórios Digitalizados**

**Ref.: Relatórios da LRF**

ASSUNTO: Relatórios Digitalizados (*ENCAMINHA EM CD*)

Senhor Presidente,

Em atendimento ao que preceitua os **Artigos 54 e 55**, da Lei Complementar nº. 101, de 04 de Maio de 2000 (**Lei de Responsabilidade Fiscal**) e em consonância à Instrução Normativa nº 01/2007 do extinto T.C.M., estamos encaminhando a essa Egrégia Corte de Contas "**Relatório de Gestão fiscal**", **EM MEIO MAGNÉTICO**, referente ao **Quadrimestre "SETEMBRO/DEZEMBRO DE 2025"**, que se faz acompanhar de:

**RGF**

- Demonst. da Despesa de Pessoal;
- Demonst. da Dívida Consolidada;
- Demonstrativo de Garantias e Contra Garantias de Valores;
- Demonst. das Operações de Crédito;
- Demonst. Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal;

Segue em anexo comprovante de publicações dos anexos do referido relatório, os quais foram afixados em locais públicos e de livre acesso ao público, bem como encontram-se disponíveis na Internet no SITE ([www.catunda.ce.gov.br](http://www.catunda.ce.gov.br)), para conhecimento do público por meio eletrônico.

Na certeza de ter atendido o objetivo de dar fiel cumprimento às determinações legais, cuja finalidade precípua consiste na preservação do princípio constitucional da publicidade, submeto a Vossa Excelência o incluso Relatório Gestão Fiscal, referente ao **Quadrimestre "MAIO/AGOSTO DE 2025"**.

Respeitosamente,

**DOUGLAS  
RODRIGUES  
NEGREIROS:004023  
72301**

Assinado de forma digital  
por DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30  
13:40:30 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS  
PREFEITO MUNICIPAL



## EDITAL DE PUBLICAÇÃO

A Prefeita Municipal de **CATUNDA (CE)**, no uso de suas atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica Municipal, e de conformidade com a determinação contida na Lei Complementar nº 101, de 04 de Maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), **AUTORIZA** a publicação mediante afixação na Secretaria da Prefeitura e da Câmara Municipal, na mídia eletrônica, especificamente no site do MUNICÍPIO com o seguinte endereço na INTERNET: [www.catunda.ce.gov.br](http://www.catunda.ce.gov.br), e em demais locais de amplo acesso público, para divulgação nesta data do **RGF – Relatório de Gestão Fiscal** (arts. 54 e 55, Lei Complementar nº 101/2000) referente ao **3º QUADRIMESTRE DE 2025**.

Prefeitura Municipal de **CATUNDA (CE)**, **30 de janeiro de 2026**.

DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372301

Assinado de forma digital por  
DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30 13:40:43 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS  
PREFEITO MUNICIPAL

FRANCISCO ERNANE  
PERES LIMA:46195220310

Assinado de forma digital por FRANCISCO  
ERNANE PERES LIMA:46195220310  
Dados: 2026.01.30 13:40:58 -03'00'

FRANCISCO ERNANE PERES LIMA  
SECRETÁRIO DE PLANEJAMENTO, ADM E FINANÇAS  
MARCOS ANTONIO CAVALCANTE  
FERNANDES:57372284368  
ASPCONTA – ASSESSORIA, PROC. E CONTABILIDADE  
CONTADOR – CRC N 01070

Assinado de forma digital por MARCOS  
ANTONIO CAVALCANTE  
FERNANDES:57372284368  
Dados: 2026.01.30 13:41:12 -03'00'



GOVERNO MUNICIPAL DE  
**CATUNDA**  
SECRETARIA DE PLANEJAMENTO,  
ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS



## DECLARAÇÃO

Em cumprimento ao art. 8º da Instrução Normativa do TCM nº 03/2000, **DECLARO**, para fins de prova junto à esse Órgão de Controle Externo, que o Município de **CATUNDA-CE**, publicou o **RGF - Relatório de Gestão Fiscal** referente ao **3º QUADRIMESTRE DE 2025**, previsto na Lei de Responsabilidade Fiscal, conforme EDITAL DE PUBLICAÇÃO anexo.

**CATUNDA (CE), 30 de janeiro de 2026.**

DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372  
301

Assinado de forma digital por  
DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30 13:41:33 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS  
PREFEITO MUNICIPAL

RGF ANEXO 1 (LRF,art.55,inciso I,alinea 'a') R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                                                | DESPESAS EXECUTADAS |              |              |              |              |              |              |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
|                                                                                                                                                    | (Últimos 12 Meses)  |              |              |              |              |              |              |  |
|                                                                                                                                                    | Liquidadas          |              |              |              |              |              |              |  |
|                                                                                                                                                    | Jan/2025            | Fev/2025     | Mar/2025     | Abr/2025     | Mai/2025     | Jun/2025     | Jul/2025     |  |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                                                                      | 2.506.467,14        | 3.033.750,87 | 3.295.424,92 | 3.112.666,38 | 3.878.330,83 | 3.616.506,92 | 3.916.092,49 |  |
| Pessoal Ativo                                                                                                                                      | 2.506.467,14        | 3.033.750,87 | 3.295.424,92 | 3.112.666,38 | 3.878.330,83 | 3.616.506,92 | 3.916.092,49 |  |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                                 | 2.361.554,97        | 2.703.139,41 | 2.907.556,26 | 3.112.666,38 | 3.166.692,32 | 3.223.264,82 | 3.384.541,81 |  |
| Obrigações Patronais                                                                                                                               | 144.912,17          | 330.611,46   | 387.868,66   | 0,00         | 711.638,51   | 393.242,10   | 531.550,68   |  |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                                                                     | 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         |  |
| Pensões                                                                                                                                            | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |  |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização                                                                               | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |  |
| Despesas com pessoal não executadas orçamentariamente                                                                                              | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |  |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (Parágrafo 1º do art.19 da LRF)                                                                                       | 104.913,50          | 106.153,31   | 107.320,60   | 112.988,28   | 118.783,77   | 116.699,89   | 113.569,48   |  |
| Indenizações por Demissão e Intenções à Demissão Voluntária                                                                                        | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |  |
| Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração de Exercícios Anteriores                                                        | 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         |  |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                                                                                    | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |  |
| Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recurso Parcela dedutível referente ao pessoal salarial do Enfermeiro, Técnico e Legais | 104.913,50          | 106.153,31   | 107.320,60   | 112.988,28   | 118.783,77   | 116.699,89   | 113.569,48   |  |
| Outras Deduções Constitucionais                                                                                                                    | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |  |
| Despesas com Pessoal                                                                                                                               | 0,00                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |  |
| DESP. LIQ. COM PESSOAL (III)=(I II)                                                                                                                | 2.401.553,64        | 2.927.597,56 | 3.188.104,32 | 2.999.678,10 | 3.759.547,06 | 3.499.807,03 | 3.802.523,01 |  |

| DESPESA COM PESSOAL<br>CONTINUAÇÃO                                                                                                     | Liquidadas   |              |              |              |              |                                 | Inscritas em restos |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|---------------------|--|
|                                                                                                                                        |              |              |              |              |              |                                 | a pagar não         |  |
|                                                                                                                                        | Ago/2025     | Set/2025     | Out/2025     | Nov/2025     | Dez/2025     | TOTAL (últimos<br>12 Meses) (a) | processados<br>(b)  |  |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                                                          | 3.746.755,74 | 3.864.407,48 | 3.609.141,57 | 3.518.110,12 | 8.300.687,18 | 46.398.341,64                   | 0,00                |  |
| Pessoal Ativo                                                                                                                          | 3.746.755,74 | 3.864.407,48 | 3.609.141,57 | 3.518.110,12 | 8.300.687,18 | 46.398.341,64                   | 0,00                |  |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                     | 3.089.640,95 | 3.217.873,68 | 3.250.292,45 | 3.242.736,43 | 5.205.790,44 | 38.865.749,92                   | 0,00                |  |
| Obrigações Patronais                                                                                                                   | 657.114,79   | 646.533,80   | 358.849,12   | 275.373,69   | 3.094.896,74 | 7.532.591,72                    | 0,00                |  |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                                                         | 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                |  |
| Pensões                                                                                                                                | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 0,00                |  |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização                                                                   | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 0,00                |  |
| Despesas com pessoal não executadas orçamentariamente                                                                                  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 0,00                |  |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (Parágrafo 1º do art.19 da LRF)                                                                           | 120.442,43   | 126.958,37   | 126.933,06   | 121.698,87   | 280.961,63   | 1.557.423,19                    | 0,00                |  |
| Indenizações por Demissão e Incen- tivos à Demissão Voluntária                                                                         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 0,00                |  |
| Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração de Exercícios Anteriores                                            | 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                |  |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                                                                        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 0,00                |  |
| Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recurso Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico | 120.442,43   | 126.958,37   | 126.933,06   | 121.698,87   | 280.961,63   | 1.557.423,19                    | 0,00                |  |
| Outras Deduções Constitucionais ou Legais                                                                                              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00                            | 0,00                |  |
| DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I - II)                                                                                                  | 3.626.313,31 | 3.737.449,11 | 3.482.208,51 | 3.396.411,25 | 8.019.725,55 | 44.840.918,45                   | 0,00                |  |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL                                                            |  | VALOR         | % SOBRE RCL AJUSTADA |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------|----------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)                                                                 |  | 93.821.663,35 | -                    |
| ( ) Transferência obrig. da união relativas às emendas individuais (art.166-A, parág.1º da CF)     |  | 7.017.165,84  | -                    |
| ( ) Transferência obrig. da união relativas às emendas de bancada (art. 166, parág.16 da CF)       |  | 150.094,00    | -                    |
| ( ) Transferência da União rel.à remun. agentes comun.de saúde e comb.endemias (CF.Art.198 par.11) |  | 588.984,00    | -                    |
| ( ) Outras Deduções Constitucionais ou Legais                                                      |  | 0,00          | -                    |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL - (V)            |  | 86.065.419,51 | -                    |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (IIIIa + IIIf)                                              |  | 44.840.918,45 | 52,10 %              |
| LIMITE MÁXIMO (VII)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF )                                         |  | 46.475.326,54 | 54,00 %              |
| LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                         |  | 44.151.560,21 | 51,30 %              |
| LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)                       |  | 41.827.793,89 | 48,60 %              |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Catunda - DATA DA EMISSÃO: 31/01/2026 - HORA DA EMISSÃO: 13:02:22

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.

**DOUGLAS RODRIGUES**  
**NEGREIROS:00402372**  
**301**

Assinado de forma digital por  
DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30 13:42:29 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS  
Prefeito Municipal

**FRANCISCO ERNANE**  
**PERES**  
**LIMA:46195220310**

Assinado de forma digital por  
FRANCISCO ERNANE PERES  
LIMA:46195220310  
Dados: 2026.01.30 13:42:57 -03'00'

FRANCISCO ERNANE PERES LIMA  
SECRETARIO MUNICIPAL

**MARCOS ANTONIO**  
**CAVALCANTE**  
**FERNANDES:573722843**  
**68**

Assinado de forma digital por  
MARCOS ANTONIO CAVALCANTE  
FERNANDES:57372284368  
Dados: 2026.01.30 13:42:46 -03'00'

ASPCONTA ASSESSORIA PROCESSAMENTO E CO  
CONTADOR CRC N°CE-001070/O-1

**JOSE HUGO DE**  
**OLIVEIRA**  
**SAMPAIO:06798043313**

Assinado de forma digital por JOSE  
HUGO DE OLIVEIRA  
SAMPAIO:06798043313  
Dados: 2026.01.30 13:43:15 -03'00'

JOSE HUGO DE OLIVEIRA SAMPAIO  
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO

RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

|                                                                         |               | SALDO DO EXERCÍCIO 2025 |               |               |  |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|--|
|                                                                         | SALDO DO      |                         |               |               |  |
|                                                                         | EXERCÍCIO     | Até o 1º                | Até o 2º      | Até o 3º      |  |
|                                                                         | 2024          | Quadrimestre            | Quadrimestre  | Quadrimestre  |  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                      |               |                         |               |               |  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)                                             | 25.074.706,45 | 24.955.231,41           | 24.955.231,41 | 45.767.767,04 |  |
| Dívida Mobiliária                                                       | 0,00          | 0,00                    | 0,00          | 0,00          |  |
| Dívida Contratual                                                       | 25.074.706,45 | 24.955.231,41           | 24.955.231,41 | 45.767.767,04 |  |
| 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          |  |
| Financiamento                                                           | 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                                  | 25.074.706,45 | 24.955.231,41           | 24.955.231,41 | 45.767.767,04 |  |
| De Tributos                                                             | 0,00          | 0,00                    | 0,00          | 0,00          |  |
| De Contribuições Previdenciárias                                        | 25.070.858,95 | 24.951.383,91           | 24.951.383,91 | 45.763.919,54 |  |
| De Demais Contribuições Sociais                                         | 3.847,50      | 3.847,50                | 3.847,50      | 3.847,50      |  |
| 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                                              | 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)                                                           | -354.133,56   | 8.276.029,29            | 11.394.464,01 | -698.942,36   |  |
| Disponibilidade de caixa(1)                                             | -355.721,06   | 8.274.441,79            | 11.392.876,51 | -700.529,86   |  |
| Disponibilidade de caixa bruta                                          | 10.041.984,51 | 16.890.768,33           | 19.970.436,79 | 5.867.778,06  |  |
| ( ) Restos a pagar processados                                          | 10.041.993,76 | 8.161.583,48            | 7.941.061,01  | 6.212.596,14  |  |
| ( ) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                         | 355.711,81    | 454.743,06              | 636.499,27    | 355.711,78    |  |
| Demais haveres financeiros                                              | 1.587,50      | 1.587,50                | 1.587,50      | 1.587,50      |  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA(2) (DCL) (III) = (I - II)                    | 25.428.840,01 | 16.679.202,12           | 13.560.767,40 | 46.466.709,40 |  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                     | 87.930.898,30 | 84.038.105,06           | 89.904.378,44 | 93.821.663,35 |  |



|                                                                                                                   |  |                |  |               |  |               |  |                |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|
| ( ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais<br>(art.166-A, parágrafo 1º, da CF) (V) |  | 722.903,08     |  | 1.121.324,00  |  | 6.668.744,92  |  | 7.017.165,84   |  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO<br>(VI)=(IV V)                        |  | 87.207.995,22  |  | 82.916.781,06 |  | 83.235.633,52 |  | 86.804.497,51  |  |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)                                                                               |  | 28,75%         |  | 30,10%        |  | 29,98%        |  | 52,73%         |  |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)                                                                            |  | 29,16%         |  | 20,12%        |  | 16,29%        |  | 53,53%         |  |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (120%)                                                          |  | 104.649.594,26 |  | 99.500.137,27 |  | 99.882.760,22 |  | 104.165.397,01 |  |
| LIMITE DE ALERTA (Inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) (90%)                                                  |  | 94.184.634,84  |  | 89.550.123,54 |  | 89.894.484,20 |  | 93.748.857,31  |  |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA                                                              |  |                |  |               |  |               |  |                |  |
| Precatórios anteriores a 05/05/2000                                                                               |  | 0,00           |  | 0,00          |  | 0,00          |  | 0,00           |  |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC) (2)                                                    |  | 0,00           |  | 0,00          |  | 0,00          |  | 0,00           |  |
| Passivo atuarial                                                                                                  |  | 0,00           |  | 0,00          |  | 0,00          |  | 0,00           |  |
| Restos a pagar não processados                                                                                    |  | 437.062,51     |  | 437.062,51    |  | 437.062,51    |  | 609.665,95     |  |
| 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 - LC 151/2015                                                                  |  | 0,00           |  | 0,00          |  | 0,00          |  | 0,00           |  |

NOTA: 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 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 'Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos'

**DOUGLAS RODRIGUES**  
**NEGREIROS:00402372**  
**301**

Assinado de forma digital por  
DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30 13:43:50 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS  
Prefeito Municipal

**FRANCISCO ERNANE**  
**PERES**  
**LIMA:46195220310**

Assinado de forma digital por  
FRANCISCO ERNANE PERES  
LIMA:46195220310  
Dados: 2026.01.30 13:44:18 -03'00'

FRANCISCO ERNANE PERES LIMA  
SECRETARIO MUNICIPAL

**MARCOS ANTONIO**  
**CAVALCANTE**  
**FERNANDES:57372284368**

Assinado de forma digital por  
MARCOS ANTONIO CAVALCANTE  
FERNANDES:57372284368  
Dados: 2026.01.30 13:44:07 -03'00'

ASPCONTA ASSESSORIA PROCESSAMENTO E CO  
CONTADOR CRC N°CE-001070/O-1

**JOSE HUGO DE OLIVEIRA**  
**SAMPAIO:06798043313**

Assinado de forma digital por JOSE  
HUGO DE OLIVEIRA  
SAMPAIO:06798043313  
Dados: 2026.01.30 13:44:32 -03'00'

JOSE HUGO DE OLIVEIRA SAMPAIO  
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO

| GARANTIAS CONCEDIDAS                                                                                             |  | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR |  | SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL |               |               |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|--|---------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                                                  |  |                                   |  |                           |               |               |
|                                                                                                                  |  |                                   |  | Até o 1o.                 | Até o 2o.     | Até o 3o.     |
|                                                                                                                  |  |                                   |  | Quadrimestre              | Quadrimestre  | 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 DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)                                                         |  | 0,00                              |  | 0,00                      | 0,00          | 0,00          |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)                                                                              |  | 87.930.898,30                     |  | 84.038.105,06             | 89.904.378,44 | 93.821.663,35 |
| ( ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, parágrafo 1º, da CF) (VII) |  | 722.903,08                        |  | 1.121.324,00              | 6.668.744,92  | 7.017.165,84  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA P/CÁLCULO DOS LIMITES ENDIVIDAMENTO (VIII)=(VI VII)                            |  | 87.207.995,22                     |  | 82.916.781,06             | 83.235.633,52 | 86.804.497,51 |
| % 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%> de RCL AJUSTADA                                          |  | 19.185.758,95                     |  | 18.241.691,83             | 18.311.839,37 | 19.096.989,45 |
| LIMITE DE ALERTA ( Inciso III do parágrafo 1º do art.59 da LRF ) (90%)                                           |  | 17.267.183,06                     |  | 16.417.522,65             | 16.480.655,43 | 17.187.290,51 |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS                                                                                        |  | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR |  | SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL |               |               |
|                                                                                                                  |  |                                   |  |                           |               |               |
|                                                                                                                  |  |                                   |  | Até o 1o.                 | Até o 2o.     | Até o 3o.     |
|                                                                                                                  |  |                                   |  | Quadrimestre              | Quadrimestre  | Quadrimestre  |
| DOS ESTADOS (IX)                                                                                                 |  | 0,00                              |  | 0,00                      | 0,00          | 0,00          |
| Em Garantias às Operações de Crédito Externas                                                                    |  | 0,00                              |  | 0,00                      | 0,00          | 0,00          |
| Em Garantias 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 Garantias às Operações de Crédito Externas                                                                    |  | 0,00                              |  | 0,00                      | 0,00          | 0,00          |
| Em Garantias 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 Garantias às Operações de Crédito Externas                    |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 |
| Em Garantias 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 DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 |  | 0,00 |

MEDIDAS CORRETIVAS

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Catunda - DATA DA EMISSÃO: 31/01/2026 - HORA DA EMISSÃO: 13:08:30

DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372  
301

Assinado de forma digital por DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30 13:45:00 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS  
Prefeito Municipal

Assinado de forma digital por FRANCISCO ERNANE PERES LIMA:46195220310  
Dados: 2026.01.30 13:45:25 -03'00'

FRANCISCO ERNANE PERES  
LIMA:46195220310

FRANCISCO ERNANE PERES LIMA  
SECRETARIO MUNICIPAL

MARCOS ANTONIO CAVALCANTE  
FERNANDES:57372284368

Assinado de forma digital por MARCOS ANTONIO CAVALCANTE FERNANDES:57372284368  
Dados: 2026.01.30 13:45:12 -03'00'

ASPCONTA ASSESSORIA PROCESSAMENTO E CO  
NTRAPOR S/C N°CE-00107060-1

Assinado de forma digital por JOSE HUGO DE OLIVEIRA SAMPAIO:06798043313  
Dados: 2026.01.30 13:45:42 -03'00'

JOSE HUGO DE OLIVEIRA  
SAMPAIO:06798043313  
3313

JOSE HUGO DE OLIVEIRA SAMPAIO  
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO

RGF Anexo 4 (LRF, art.55, inciso I, alínea 'd' e inciso III, alínea 'c') R\$ 1,00

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                               | VALOR REALIZADO               |                                      |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--|
|                                                                                                    |                               |                                      |  |
|                                                                                                    | NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (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, parágrafo 1)                         | 0,00                          | 0,00                                 |  |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I) (1)                       | 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, parágrafo 1)                         | 0,00                          | 0,00                                 |  |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II) (1)                      | 0,00                          | 0,00                                 |  |
| TOTAL (III)                                                                                        | 0,00                          | 0,00                                 |  |
|                                                                                                    |                               |                                      |  |
|                                                                                                    |                               |                                      |  |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES                                                                | VALOR                         | % SOBRE A RCL                        |  |
| Receita corrente líquida - RCL (IV)                                                                | 93.821.663,35                 | -                                    |  |
| ( ) Transferências obrigatórias da União relativa às emendas individuais (&lo,art.166-A da CF) (V) | 7.017.165,84                  | -                                    |  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULOS DOS LÍMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV V)           | 86.804.497,51                 | -                                    |  |
| 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 externa | 13.888.719,60 | 16,00 % |
| Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) - (14,40%)                                 | 12.499.847,64 | 14,40 % |
| Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária                                          | 0,00          | 0,00 %  |
| Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de recei | 6.076.314,83  | 7,00 %  |

| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA                   | VALOR REALIZADO |                    |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|
|                                                                    | NO QUADRIMESTRE | ATÉ O QUADRIMESTRE |
|                                                                    | DE REFERÊNCIA   | DE REFERÊNCIA (a)  |
| Parcelamento 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: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Catunda - DATA DA EMISSÃO: 31/01/2026 - HORA DA EMISSÃO: 13:09:39

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

Nota :

**DOUGLAS RODRIGUES**  
**NEGREIROS:00402372**  
**301**

Assinado de forma digital por  
DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30 13:46:10 -03'00'

**MARCOS ANTONIO**  
**CAVALCANTE**  
**FERNANDES:57372284368**

Assinado de forma digital por  
MARCOS ANTONIO CAVALCANTE  
FERNANDES:57372284368  
Dados: 2026.01.30 13:46:24 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS  
Prefeito Municipal

**FRANCISCO**  
**ERNANE PERES**  
**LIMA:46195220310**

Assinado de forma digital  
por FRANCISCO ERNANE  
PERES LIMA:46195220310  
Dados: 2026.01.30 13:46:37  
-03'00'

FRANCISCO ERNANE PERES LIMA  
SECRETARIO MUNICIPAL

ASPCONTA ASSESSORIA PROCESSAMENTO E CO  
CONTADOR CRC N°CE-001070/O-1

**JOSE HUGO DE**  
**OLIVEIRA**  
**SAMPAIO:06798043313**

Assinado de forma digital por  
JOSE HUGO DE OLIVEIRA  
SAMPAIO:06798043313  
Dados: 2026.01.30 13:47:08  
-03'00'

JOSE HUGO DE OLIVEIRA SAMPAIO  
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO

LRF, Art. 48 - Anexo 6 R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA                                                                 |  | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------------------------|----------------------|
| Receita Corrente Líquida                                                                 |  | 93.821.663,35                     |                      |
| Receita Corrente Líquida ajustada para cálculo dos Limites de endividamento              |  | 86.804.497,51                     |                      |
| Receita Corrente Líquida ajustada para cálculo da despesa com pessoal                    |  | 86.065.419,51                     |                      |
|                                                                                          |  |                                   |                      |
| DESPESA COM PESSOAL                                                                      |  | VALOR                             | % SOBRE RCL AJUSTADA |
| Despesa Total com Pessoal - DTP                                                          |  | 44.840.918,45                     | 52,10%               |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00%>                           |  | 46.475.326,54                     | 54,00%               |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>                           |  | 44.151.560,21                     | 51,30%               |
| Limite de Alerta (inciso II do par.1º do art.59 da LRF) - <48,60%>                       |  | 41.827.793,88                     | 48,60%               |
|                                                                                          |  |                                   |                      |
| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                       |  | VALOR                             | % SOBRE RCL AJUSTADA |
| Dívida Consolidada Líquida                                                               |  | 46.466.709,40                     | 53,53%               |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          |  | 104.165.397,01                    | 120,00%              |
|                                                                                          |  |                                   |                      |
| GARANTIA DE VALORES                                                                      |  | VALOR                             | % SOBRE RCL AJUSTADA |
| Total das Garantias Concedidas                                                           |  | 0,00                              | 0,00%                |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          |  | 19.096.989,45                     | 22,00%               |
|                                                                                          |  |                                   |                      |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                     |  | VALOR                             | % SOBRE RCL AJUSTADA |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                                 |  | 0,00                              | 0,00%                |
| Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        |  | 13.888.719,60                     | 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 |  | 6.076.314,83                      | 7,00%                |

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2025 (até Dezembro)

|                |  |                  |                     |  |
|----------------|--|------------------|---------------------|--|
| RESTOS A PAGAR |  |                  | DISPONIBILIDADE DE  |  |
|                |  |                  | CAIXA LÍQUIDA (APÓS |  |
|                |  | RESTOS A PAGAR   | A INSCRIÇÃO EM      |  |
|                |  | EMPENHADOS E NÃO | RESTOS A PAGAR NÃO  |  |
|                |  | LIQUIDADOS DO    | PROCESSADOS DO      |  |
|                |  | EXERCÍCIO        | EXERCÍCIO)          |  |
|                |  |                  |                     |  |
| Valor total    |  | 172.603,44       | -1.310.195,81       |  |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Catunda - DATA DA EMISSÃO: 31/01/2026 - HORA DA EMISSÃO: 13:28:34

DOUGLAS RODRIGUES

Assinado de forma digital por DOUGLAS RODRIGUES

NEGREIROS:004023723

01

Dados: 2026.01.30 13:47:50 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS

Prefeito Municipal

MARCOS ANTONIO CAVALCANTE

Assinado de forma digital por MARCOS ANTONIO CAVALCANTE

FERNANDES:5737228436

8

Dados: 2026.01.30 13:48:03 -03'00'

ASPCONTA ASSESSORIA PROCESSAMENTO E CO

CONTADOR CRC N°CE-001070/O-1

FRANCISCO ERNANE PERES

Assinado de forma digital por FRANCISCO ERNANE PERES LIMA:46195220310

LIMA:46195220310

Dados: 2026.01.30 13:48:18 -03'00'

FRANCISCO ERNANE PERES LIMA

SECRETARIO MUNICIPAL

JOSE HUGO DE OLIVEIRA

Assinado de forma digital por JOSE HUGO DE OLIVEIRA

SAMPAIO:06798043313

SAMPAIO:06798043313

Dados: 2026.01.30 13:48:34 -03'00'

JOSE HUGO DE OLIVEIRA SAMPAIO

CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2o. SEMESTRE

Anexo 5 (LRF , Art. 55, inciso III, alínea 'a')

R\$ 1,00

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS                | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS |                           |              |                |             | DISPONIBILIDADE                |                   |                |                |                 | DISPONIBILIDADE       |  |
|-------------------------------------------|------------------------|---------------------------|--------------|----------------|-------------|--------------------------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------------|--|
|                                           |                        |                           |              |                |             | INSUFICIÊNCIA DE CAIXA LÍQUIDA |                   |                |                |                 | EMPENHOS NÃO DE CAIXA |  |
|                                           | DISPONIBILIDADE        | RESTOS A PAGAR LIQUIDADOS |              | RESTOS A PAGAR | DEMAIS      | FINANCEIRA                     | (ANTES DA         | RESTOS A PAGAR | LIQUIDADOS     | LÍQUIDA (APÓS A |                       |  |
|                                           | DE CAIXA BRUTA         | E NÃO PAGOS               |              | EMPENHADOS E   | OBRIGAÇÕES  | VERIFICADA NO                  | INSCRIÇÃO DE      | EMPENHADOS E   | CANCELADOS     | INSCRIÇÃO EM    |                       |  |
|                                           |                        |                           |              | NÃO LIQUIDADOS | FINANCEIRAS | CONSÓRCIO                      | RESTOS A PAGAR    | NÃO LIQUIDADOS | (NÃO INSCRITOS | RESTOS A PAGAR  |                       |  |
|                                           |                        | DE EXERCÍCIOS             | DO EXERCÍCIO | DE EXERCÍCIOS  |             | PÚBLICO                        | NÃO PROCESSADOS   | DO EXERCÍCIOS  | POR            | NÃO PROCESSADOS |                       |  |
|                                           |                        | ANTERIORES                | ATUAL        | ANTERIORES     |             |                                | DO EXERCÍCIO) (1) |                | INSUFICIÊNCIA  | DO EXERCÍCIO)   |                       |  |
|                                           | (A)                    | (B)                       | (C)          | (D)            | (E)         | (F)                            | (G) =             | (H)            | FINANCEIRA)    | (I) = (G + H)   |                       |  |
|                                           |                        |                           |              |                |             |                                | (A (B+C+D+E) - F) |                |                |                 |                       |  |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)     | 5.867.778,06           | 1.739.198,00              | 1.634.680,10 | 375.493,05     | 0,00        | 0,00                           | 2.118.406,91      | 131.073,69     | 0,00           | 1.987.333,22    |                       |  |
| Recursos não Vinculados de Impostos       | 5.867.778,06           | 1.739.198,00              | 1.634.680,10 | 375.493,05     | 0,00        | 0,00                           | 2.118.406,91      | 131.073,69     | 0,00           | 1.987.333,22    |                       |  |
| Outros Recursos não Vinculados            | 0,00                   | 0,00                      | 0,00         | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00            |                       |  |
| TOTAL DOS RECURSOS VINC. (EXCETO RPPS) (I | 0,00                   | 1.201.863,01              | 1.636.855,03 | 61.569,46      | 355.711,78  | 0,00                           | -3.255.999,28     | 41.529,75      | 0,00           | -3.297.529,03   |                       |  |
| Recursos Vinculados à Educação            | 0,00                   | 918.356,98                | 594.001,37   | 36.634,19      | 0,00        | 0,00                           | -1.548.992,54     | 32.322,49      | 0,00           | -1.581.315,03   |                       |  |
| Transferências do FUNDEB                  | 0,00                   | 889.717,49                | 142.737,06   | 36.634,19      | 0,00        | 0,00                           | -1.069.088,74     | 5.686,69       | 0,00           | -1.074.775,43   |                       |  |
| Outros Recursos Vinculados à Educação     | 0,00                   | 28.639,49                 | 451.264,31   | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | -479.903,80       | 26.635,80      | 0,00           | -506.539,60     |                       |  |
| Recursos Vinculados à Saúde               | 0,00                   | 271.535,10                | 636.902,61   | 15.869,07      | 0,00        | 0,00                           | -924.306,78       | 6.694,30       | 0,00           | -931.001,08     |                       |  |
| Transferências Fundo a Fundo Rec. do S    | 0,00                   | 271.535,10                | 636.902,61   | 15.869,07      | 0,00        | 0,00                           | -924.306,78       | 6.694,30       | 0,00           | -931.001,08     |                       |  |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde        | 0,00                   | 0,00                      | 0,00         | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00            |                       |  |
| Recursos Vinculados à Assistência Socia   | 0,00                   | 3.522,46                  | 0,00         | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | -3.522,46         | 0,00           | 0,00           | -3.522,46       |                       |  |
| Recursos Vinc. Prev. Social (Exceto RPP   | 0,00                   | 0,00                      | 0,00         | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00            |                       |  |
| Demais Vinculações Decorrentes de Trans   | 0,00                   | 8.448,47                  | 25.884,43    | 9.066,20       | 0,00        | 0,00                           | -43.399,10        | 2.512,96       | 0,00           | -45.912,06      |                       |  |
| Trans.C.Inst.Cong.exc.Educ.,Saúde Assi    | 0,00                   | 8.448,47                  | 0,00         | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | -8.448,47         | 0,00           | 0,00           | -8.448,47       |                       |  |
| Outras Vinc.Decorrentes de Transferênc    | 0,00                   | 0,00                      | 25.884,43    | 9.066,20       | 0,00        | 0,00                           | -34.950,63        | 2.512,96       | 0,00           | -37.463,59      |                       |  |
| Demais Vinculações Legais                 | 0,00                   | 0,00                      | 380.066,62   | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | -380.066,62       | 0,00           | 0,00           | -380.066,62     |                       |  |
| Rec.Ope.Créd(exce.vinc.à Educ. e à Saú    | 0,00                   | 0,00                      | 0,00         | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00            |                       |  |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos      | 0,00                   | 0,00                      | 0,00         | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00            |                       |  |
| Rec.Vinc.Fundos (exc.Educ,Saúde,Assis.P   | 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                      | 380.066,62   | 0,00           | 0,00        | 0,00                           | -380.066,62       | 0,00           | 0,00           | -380.066,62     |                       |  |

|                                         |  |              |              |              |            |            |      |               |            |      |               |
|-----------------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------|---------------|------------|------|---------------|
| Recursos Extraorçamentários             |  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 355.711,78 | 0,00 | -355.711,78   | 0,00       | 0,00 | -355.711,78   |
| Outras Vinculações                      |  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00 | 0,00          |
|                                         |  |              |              |              |            |            |      |               |            |      |               |
| TOTAL DOS RECURSOS VINC. AO RPPS (III)  |  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00 | 0,00          |
|                                         |  |              |              |              |            |            |      |               |            |      |               |
| Rec.Vinc.RPPS Fundo Cap(Plano Previdenc |  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00 | 0,00          |
| Rec.Vinc.RPPS Fundo Rep(Plano Financeir |  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00 | 0,00          | 0,00       | 0,00 | 0,00          |
| Recursos Vinc.RPPS Taxa de Administraçã |  | 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)             |  | 5.867.778,06 | 2.941.061,01 | 3.271.535,13 | 437.062,51 | 355.711,78 | 0,00 | -1.137.592,37 | 172.603,44 | 0,00 | -1.310.195,81 |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Catunda - DATA DA EMISSÃO: 09/02/2026 - HORA DA EMISSÃO: 13:30:30

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

DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:004023723  
01

Assinado de forma digital por  
DOUGLAS RODRIGUES  
NEGREIROS:00402372301  
Dados: 2026.01.30 13:49:04 -03'00'

DOUGLAS RODRIGUES NEGREIROS  
Prefeito Municipal  
FRANCISCO  
ERNANE PERES  
LIMA:46195220310

Assinado de forma digital por  
FRANCISCO ERNANE PERES  
LIMA:46195220310  
Dados: 2026.01.30 13:49:36  
-03'00'

FRANCISCO ERNANE PERES LIMA  
SECRETARIO MUNICIPAL

MARCOS ANTONIO  
CAVALCANTE  
FERNANDES:5737228  
4368

Assinado de forma digital por  
MARCOS ANTONIO  
CAVALCANTE  
FERNANDES:57372284368  
Dados: 2026.01.30 13:49:24  
-03'00'

ASPCONTA ASSESSORIA PROCESSAMENTO E CO  
CONTADOR CRC N°CE-001070/O-1  
JOSE HUGO DE OLIVEIRA  
SAMPAIO:06798043313

Assinado de forma digital por  
JOSE HUGO DE OLIVEIRA  
SAMPAIO:06798043313  
Dados: 2026.01.30 13:49:48  
-03'00'

JOSE HUGO DE OLIVEIRA SAMPAIO  
CONTROLADOR GERAL DO MUNICÍPIO