CN-SIFPM

CONAM

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA - PODER EXECUTIVO

RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATORIO DE GESTAO FISCAL
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Periodo de Referencia : JANEIRO a ABRIL/2026 - 1o. QUADRIMESTRE

LRF, art. 48 - Anexo 6

R$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LIQUIDA | VALOR ATE O QUADRIMESTRE | |
|---|---|---|
| Receita Corrente Liquida | 529.726.892,00 | |
| Receita Corrente Liquida Ajustada para Calculo dos Limites de Endividamento | 526.119.632,23 | |
| Receita Corrente Liquida Ajustada para Calculo dos Limites da Despesa com Pessoal | 521.854.752,23 | |
| **DESPESA COM PESSOAL** | **VALOR** | **% SOBRE A RCL AJUSTADA** |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 216.932.534,13 | 41,56 |
| Limite Maximo (incisos I,II e III, art. 20 da LRF) - < % > | 281.801.566,20 | 54,00 |
| Limite Prudencial (paragrafo unico, art. 22 da LRF) - < % > | 267.711.487,89 | 51,30 |
| Limite de Alerta (inciso II do paragrafo 1o. do art. 59 da LRF) - < % > | 253.621.409,58 | 48,60 |
| **DIVIDA CONSOLIDADA** | **VALOR ATE O QUADRIMESTRE DE REFERENCIA** | **% SOBRE A RCL AJUSTADA** |
| Divida Consolidada Liquida | -72.135.339,92 | -13,71 |
| Limite Definido por Resolucao do Senado Federal | 631.343.558,67 | 120,00 |
| **GARANTIAS DE VALORES** | **VALOR ATE O QUADRIMESTRE DE REFERENCIA** | **% SOBRE A RCL AJUSTADA** |
| Total das Garantias Concedidas | 0,00 | 0,00 |
| Limite Definido por Resolucao do Senado Federal | 115.746.319,09 | 22,00 |
| **OPERACOES DE CREDITO** | **VALOR** | **% SOBRE A RCL AJUSTADA** |
| Operacoes de Credito Internas e Externas | 0,00 | 0,00 |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operacoes de Credito Externas e Internas | 84.179.141,15 | 16,00 |
| Operacoes de Credito por Antecipacao da Receita | 0,00 | 0,00 |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operacoes de Credito por Antecipacao da Receita | 36.828.374,25 | 7,00 |

CONAM-RGF6-2026

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 20/MAI/2026 e hora de emissao 08:59

ANDRE PACCOLA SASSO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-158.224.038-83

JULIO ANTONIO GONCALVES
SECRETARIO DE FINANCAS
CPF-120.036.368-03

ADRIANO CARLOS PACCOLA
DIRETOR DE GESTAO FINANCEIRA
CRC-1SP220.456/O-4

CN-SIFPM

CONAM

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
Poder Executivo, Administracao Indireta e Fundacional
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Periodo de Referencia: MAIO/2025 a ABRIL/2026

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)

R$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS - LIQUIDADAS (ULTIMOS 12 MESES) | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | MAIO/2025 | JUNHO/2025 | JULHO/2025 | AGOSTO/2025 | SETEMBRO/2025 | OUTUBRO/2025 | NOVEMBRO/2025 |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 21.491.076,67 | 22.054.499,51 | 21.706.150,02 | 21.688.538,44 | 21.882.967,01 | 22.026.792,67 | 23.340.684,12 |
| Pessoal Ativo | 16.153.925,73 | 16.785.464,06 | 16.192.360,68 | 16.258.354,95 | 16.503.929,83 | 16.537.697,87 | 17.799.599,51 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variaveis | 14.272.932,44 | 14.799.561,53 | 14.381.201,86 | 14.359.470,66 | 14.583.616,22 | 14.623.498,32 | 15.888.746,69 |
| Obrigacoes Patronais | 1.880.993,29 | 1.985.902,53 | 1.811.158,82 | 1.898.884,29 | 1.920.313,61 | 1.914.199,55 | 1.910.852,82 |
| Beneficios Previdenciarios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 4.930.026,55 | 4.915.185,54 | 4.952.170,05 | 4.959.689,01 | 4.985.049,57 | 4.998.743,04 | 5.037.033,12 |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 4.263.825,83 | 4.253.681,79 | 4.273.810,54 | 4.297.168,70 | 4.306.957,39 | 4.348.791,64 | 4.378.931,62 |
| Pensoes | 666.200,72 | 661.503,75 | 678.359,51 | 662.520,31 | 678.092,18 | 649.951,40 | 658.101,50 |
| Outros Beneficios Previdenciarios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao ou de contratacao de forma indireta(paragrafo 1 do artigo 18 da LRF) | 407.124,39 | 353.849,91 | 561.619,29 | 470.494,48 | 393.987,61 | 490.351,76 | 504.051,49 |
| Despesa com Pessoal nao Executada Orcamentariamente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Compensacoes a Regimes de Previdencia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS NAO COMPUTADAS (II) (paragrafo 1 do artigo 19 da LRF) | 4.551.538,78 | 5.017.360,54 | 4.931.503,06 | 4.946.133,76 | 4.958.281,53 | 5.027.496,51 | 5.021.414,26 |
| Indeniz p/Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria e Deducoes Const | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Decorrentes de Decisao Judicial de periodo anterior ao da apuracao | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Despesas de Exercicios Anteriores de periodo anterior ao da apuracao | 0,00 | 129.149,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 4.508.723,91 | 4.521.028,89 | 4.566.758,86 | 4.578.910,50 | 4.595.388,85 | 4.642.356,88 | 4.666.279,39 |
| Agentes Com.de Saude e de Combate as Endemias c/Rec.Vinc(CF,a.198,p11) | 34.855,48 | 359.003,82 | 349.972,66 | 353.261,33 | 353.817,89 | 362.377,03 | 342.563,71 |
| Parcela dedutivel ref.piso salarial Enfermeiro,Tec.Enfermagem,Auxiliar Enfermagem e Parteira (ADCT,art.38,par.2o) | 7.959,39 | 8.177,97 | 14.771,54 | 13.961,93 | 9.074,79 | 22.762,60 | 12.571,16 |
| Outras Deducoes Constitucionais ou Legais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II) | 16.939.537,89 | 17.037.138,97 | 16.774.646,96 | 16.742.404,68 | 16.924.685,48 | 16.999.296,16 | 18.319.269,86 |

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
Poder Executivo, Administracao Indireta e Fundacional
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Periodo de Referencia: MAIO/2025 a ABRIL/2026

CONAM

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)

R$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS - LIQUIDADAS (ULTIMOS 12 MESES) | | | | | TOTAL ULTIMOS 12 MESES (a) | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS (b) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DEZEMBRO/2025 | JANEIRO/2026 | FEVEREIRO/2026 | MARCO/2026 | ABRIL/2026 | | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 36.804.587,49 | 21.975.394,95 | 22.303.779,27 | 22.837.637,25 | 22.948.401,49 | 281.060.508,89 | 831.613,50 |
| Pessoal Ativo | 26.496.238,60 | 16.748.159,46 | 16.926.215,79 | 17.100.531,58 | 17.285.077,22 | 210.787.555,28 | 5.457,73 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variaveis | 22.699.278,81 | 14.884.710,34 | 14.935.701,05 | 15.087.632,60 | 15.262.837,88 | 185.779.188,40 | 0,00 |
| Obrigacoes Patronais | 3.796.959,79 | 1.863.449,12 | 1.990.514,74 | 2.012.898,98 | 2.022.239,34 | 25.008.366,88 | 5.457,73 |
| Beneficios Previdenciarios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 9.807.932,88 | 5.173.714,64 | 5.200.067,60 | 5.227.785,45 | 5.232.564,79 | 65.419.962,24 | 0,00 |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 8.595.177,30 | 4.511.939,33 | 4.537.624,50 | 4.548.192,55 | 4.566.302,34 | 56.882.403,53 | 0,00 |
| Pensoes | 1.212.755,58 | 661.775,31 | 662.443,10 | 679.592,90 | 666.262,45 | 8.537.558,71 | 0,00 |
| Outros Beneficios Previdenciarios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirizacao ou de contratacao de forma indireta(paragrafo 1 do artigo 18 da LRF) | 500.416,01 | 53.520,85 | 177.495,88 | 509.320,22 | 430.759,48 | 4.852.991,37 | 826.155,77 |
| Despesa com Pessoal nao Executada Orcamentariamente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Compensacoes a Regimes de Previdencia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESAS NAO COMPUTADAS (II) (paragrafo 1 do artigo 19 da LRF) | 9.602.797,28 | 5.198.005,81 | 5.216.701,47 | 5.232.938,09 | 5.255.417,17 | 64.959.588,26 | 0,00 |
| Indeniz p/Demissao e Incentivos a Demissao Voluntaria e Deducoes Const | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Decorrentes de Decisao Judicial de periodo anterior ao da apuracao | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.603,02 | 0,00 | 3.603,02 | 0,00 |
| Despesas de Exercicios Anteriores de periodo anterior ao da apuracao | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129.149,86 | 0,00 |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | 9.178.742,37 | 4.815.776,74 | 4.839.710,83 | 4.850.534,24 | 4.877.701,17 | 60.641.912,63 | 0,00 |
| Agentes Com.de Saude e de Combate as Endemias c/Rec.Vinc(CF,a.198,p11) | 351.080,91 | 382.229,07 | 376.990,64 | 378.800,83 | 377.716,00 | 4.022.669,37 | 0,00 |
| Parcela dedutivel ref.piso salarial Enfermeiro,Tec.Enfermagem,Auxiliar Enfermagem e Parteira (ADCT,art.38,par.2o) | 72.974,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 162.253,38 | 0,00 |
| Outras Deducoes Constitucionais ou Legais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II) | 27.201.790,21 | 16.777.389,14 | 17.087.077,80 | 17.604.699,16 | 17.692.984,32 | 216.100.920,63 | 831.613,50 |

CN-SIFPM

CONAM

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
Poder Executivo, Administracao Indireta e Fundacional
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Periodo de Referencia: MAIO/2025 a ABRIL/2026

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alinea a)

R$ 1,00

| APURACAO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL | VALOR | % SOBRE RCL AJUSTADA |
|---|---|---|
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA — RCL (IV) | 529.726.892,00 | ——— |
| (—) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (artigo 166-A, paragrafo 1, da CF) | 3.607.259,77 | ——— |
| (—) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas de bancada (artigo 166, paragrafo 16, da CF) | 0,00 | ——— |
| (—) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas a remuneracao dos agentes comunitarios de saude e dos agentes de combate as endemias (CF, art.198, par.11) | 4.264.880,00 | ——— |
| (—) Outras Deducoes Constitucionais ou Legais | 0,00 | ——— |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V) | 521.854.752,23 | ——— |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b) | 216.932.534,13 | 41,56 |
| LIMITE MAXIMO (VII) (incisos I, II e III, artigo 20 da LRF) | 281.801.566,20 | 54,00 |
| LIMITE PRUDENCIAL (VIII)=(0,95 x VII) (paragrafo unico do artigo 22 da LRF) | 267.711.487,89 | 51,30 |
| LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do paragrafo 1 do artigo 59 da LRF) | 253.621.409,58 | 48,60 |

CONAM-RGF1-2026

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 20/MAI/2026 e hora de emissao 09:00

Nota 1: Durante o exercicio, somente as despesas liquidadas sao consideradas executadas. No encerramento do exercicio, as despesas nao liquidadas inscritas em Restos a Pagar nao processados sao tambem consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparencia, as despesas executadas estao segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou servico, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas nao liquidadas, inscritas em Restos a Pagar nao processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercicio, por forca do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

ANDRE PACCOLA SASSO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-158.224.038-83

JULIO ANTONIO GONCALVES
SECRETARIO DE FINANCAS
CPF-120.036.368-03

ADRIANO CARLOS PACCOLA
DIRETOR DE GESTAO FINANCEIRA
CRC-1SP220.456/O-4

CN-SIFPM

CONAM

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Periodo de Referencia: ABRIL/2026 - 1o. QUADRIMESTRE

RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alinea "b")

R$ 1,00

| DIVIDA CONSOLIDADA | SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCICIO DE 2026 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Ate o 1o.Quadrimestre | Ate o 2o.Quadrimestre | Ate o 3o.Quadrimestre |
| DIVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 5.027.399,38 | 4.751.031,38 | | |
| Divida Mobiliaria | | | | |
| Divida Contratual | 5.027.399,38 | 4.751.031,38 | | |
| Emprestimos | | | | |
| Internos | | | | |
| Externos | | | | |
| Reestruturacao da Divida de Estados e Municipios | | | | |
| Financiamentos | 5.027.399,38 | 4.751.031,38 | | |
| Internos | 5.027.399,38 | 4.751.031,38 | | |
| Externos | | | | |
| Parcelamento e Renegociacao de Dividas | | | | |
| De Tributos | | | | |
| De Contribuicoes Previdenciarias | | | | |
| De Demais Contribuicoes Sociais | | | | |
| Do FGTS | | | | |
| Com Instituicao Nao Financeira | | | | |
| Demais Dividas Contratuais | | | | |
| Precatorios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) | | | | |
| Vencidos e nao pagos | | | | |
| Outras Dividas | | | | |
| DEDUCOES (II) | 57.923.182,00 | 76.886.371,30 | | |
| Disponibilidade de Caixa 1 | 53.672.121,15 | 74.102.284,31 | | |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 65.150.013,46 | 83.242.177,57 | | |
| (-)Restos a Pagar Processados | 2.843.277,18 | 632.368,13 | | |
| (-)Depositos Restituiveis e Valores Vinculados | 8.634.615,13 | 8.507.525,13 | | |
| Demais Haveres Financeiros | 4.251.060,85 | 2.784.086,99 | | |
| DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA 2 - (DCL)(III)=(I - II) | -52.895.782,62 | -72.135.339,92 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV) | 512.004.279,57 | 529.726.892,00 | 0,00 | 0,00 |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (artigo 166-A, paragrafo 1, da CF) (V) | 2.706.108,69 | 3.607.259,77 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | 509.298.170,88 | 526.119.632,23 | 0,00 | 0,00 |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI) | 0,98 | 0,90 | 0,00 | 0,00 |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI) | -10,38 | -13,71 | 0,00 | 0,00 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL:120% | 611.157.805,05 | 631.343.558,67 | 0,00 | 0,00 |
| LIMITE DE ALERTA(inciso III do par.1o. do art.59 da LRF) 108% | 550.042.024,55 | 568.209.202,80 | 0,00 | 0,00 |

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Periodo de Referencia: ABRIL/2026 - 1o. QUADRIMESTRE

RGF - ANEXO 2 (LRF, art.55, inciso I, alinea "b")

R$ 1,00

| OUTROS VALORES NAO INTEGRANTES DA DC | | | | |
|---|---|---|---|---|
| PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | | | | |
| PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000(Nao incluidos na DC)2 | 4.004.546,87 | 4.004.546,87 | | |
| PASSIVO ATUARIAL | 1.007.793.705,36 | 1.007.793.705,36 | | |
| RP NAO-PROCESSADOS | 19.554.103,56 | 6.505.141,32 | | |
| ANTECIPACOES DE RECEITA ORCAMENTARIA - ARO | | | | |
| DIVIDA CONTRATUAL DE PPP | | | | |
| APROPRIACAO DE DEPOSITOS JUDICIAIS | | | | |



FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 20/MAI/2026 e hora de emissao 09:01

NOTAS:

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta nao podera apresentar valor negativo. Porem, em determinadas situacoes, como utilizacao de depositos restituiveis para pagamento de despesas proprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" podera resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigacoes a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dividas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle especifica (nao de forma automatica) e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUCOES (II).
2. Refere-se aos precatorios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituicao Federal, ainda nao foram incluidos no orcamento ou constam no orcamento e ainda nao foram pagos. Ao final do exercicio em que esses precatorios foram incluidos ou que deveriam ter sido incluidos, os valores deverao compor a linha "Precatorios Posteriores a 05/05/2000(inclusive)-Vencidos e nao pagos".

| DETALHAMENTO | SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCICIO DE 2026 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Ate o 1o.Quadrimestre | Ate o 2o.Quadrimestre | Ate o 3o.Quadrimestre |
| Programa de Modernizacao da Administracao Publica - PMAT | 0,00 | 0,00 | | |
| Programa de Iluminacao Publica - RELUZ | | | | |

ANDRE PACCOLA SASSO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-158.224.038-83

JULIO ANTONIO GONCALVES
SECRETARIO DE FINANCAS
CPF-120.036.368-03

ADRIANO CARLOS PACCOLA
DIRETOR DE GESTAO FINANCEIRA
CRC-1SP220.456/O-4

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL/2026 - 1o. QUADRIMESTRE

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alinea "c" e art. 40, par. 1o)

R$ 1,00

| GARANTIAS CONCEDIDAS | SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCICIO DE 2026 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Ate o 1o. Quadrimestre | Ate o 2o. Quadrimestre | Ate o 3o. Quadrimestre |
| AOS ESTADOS (I) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operacoes de Credito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operacoes de Credito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AOS MUNICIPIOS (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operacoes de Credito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operacoes de Credito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AS ENTIDADES CONTROLADAS (III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operacoes de Credito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operacoes de Credito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V)=(I+II+III+IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (VI) | 512.004.279,57 | 529.726.892,00 | 0,00 | 0,00 |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (art.166-A, par. 1o., da CF) (VII) | 2.706.108,69 | 3.607.259,77 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII) | 509.298.170,88 | 526.119.632,23 | 0,00 | 0,00 |
| % DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL AJUSTADA (V/VIII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL 22.00% | 112.045.597,59 | 115.746.319,09 | 0,00 | 0,00 |
| LIMITE DE ALERTA(inciso III do par.1o. do art.59 da LRF) 19.80% | 100.841.037,83 | 104.171.687,18 | 0,00 | 0,00 |

| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCICIO DE 2026 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Ate o 1o. Quadrimestre | Ate o 2o. Quadrimestre | Ate o 3o. Quadrimestre |
| DOS ESTADOS (IX) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia as operacoes de Credito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia as operacoes de Credito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DOS MUNICIPIOS (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia as operacoes de Credito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia as operacoes de Credito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia as operacoes de Credito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia as operacoes de Credito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII)=(IX+X+XI+XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MEDIDAS CORRETIVAS:

CN-SIFPM

CONAM

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL/2026 - 1o. QUADRIMESTRE

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alinea "c" e art. 40, par. 1o)

R$ 1,00

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 20/MAI/2026 e hora de emissao 09:01

| ANDRE PACCOLA SASSO | JULIO ANTONIO GONCALVES | ADRIANO CARLOS PACCOLA |
|---|---|---|
| PREFEITO MUNICIPAL | SECRETARIO DE FINANCAS | DIRETOR DE GESTAO FINANCEIRA |
| CPF-158.224.038-83 | CPF-120.036.368-03 | CRC-1SP220.456/O-4 |

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERACOES DE CREDITO
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL/2026 - 1o. QUADRIMESTRE

CONAM

RGF - ANEXO 4 (LRF, art.55, inciso I, alinea "d" e inciso III alinea "c")

R$ 1,00

| OPERACOES DE CREDITO | VALOR REALIZADO | |
|---|---|---|
| | No Quadrimestre de Referencia | Ate Quadrimestre de Referencia (a |
| Mobiliaria | 0,00 | 0,00 |
| Interna | 0,00 | 0,00 |
| Externa | 0,00 | 0,00 |
| Contratual | 0,00 | 0,00 |
| Interna | 0,00 | 0,00 |
| Emprestimos | 0,00 | 0,00 |
| Aquisicao Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro | 0,00 | 0,00 |
| Antecipacao de Receita pela Venda a Termo de Bens e Servicos | 0,00 | 0,00 |
| Assuncao, Reconhecimento e Confissao de Dividas (LRF,artigo 29, paragrafo 1) | 0,00 | 0,00 |
| Operacoes de Credito nao sujeitas ao limite para fins de contratacao 1. (I) | 0,00 | 0,00 |
| Externa | 0,00 | 0,00 |
| Emprestimos | 0,00 | 0,00 |
| Aquisicao Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro | 0,00 | 0,00 |
| Antecipacoes de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Servicos | 0,00 | 0,00 |
| Assuncao, Reconhecimento e Confissao de Dividas (LRF,artigo 29, paragrafo 1) | 0,00 | 0,00 |
| Operacoes de Credito nao sujeitas ao limite para fins de contratacao 1. (II) | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (III) | 0,00 | 0,00 |

| APURACAO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES | Valor | % Sobre a RCL AJUSTADA |
|---|---|---|
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV) | 529.726.892,00 | - |
| (-) Transferencias obrigatorias da Uniao relativas as emendas individuais (paragrafo 1o., artigo 166-A da CF) (V) | 3.607.259,77 | - |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V) | 526.119.632,23 | - |
| OPERACOES VEDADAS (VII) | | |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURACAO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE(VIII)=(IIIa+VII-Ia-IIa) | 0,00 | 0,00 |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERACOES DE CREDITO INTERNAS E EXTERNAS | 84.179.141,15 | 16,00 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do paragrafo 1o. do artigo 59 da LRF) | 75.761.227,04 | 14,40 |
| OPERACOES DE CREDITO POR ANTECIPACAO DA RECEITA ORCAMENTARIA | 0,00 | 0,00 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERACOES DE CREDITO POR ANTECIPACAO DA RECEITA ORCAMENTARIA | 36.828.374,25 | 7,00 |

CN-SIFPM

MUNICIPIO DE LENCOIS PAULISTA
RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERACOES DE CREDITO
ORCAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Periodo de Referencia: JANEIRO a ABRIL/2026 - 1o. QUADRIMESTRE

CONAM

RGF - ANEXO 4 (LRF, art.55, inciso I, alinea "d" e inciso III alinea "c")

R$ 1,00

| OUTRAS OPERACOES QUE INTEGRAM A DIVIDA CONSOLIDADA | VALOR REALIZADO | |
|---|---|---|
| | No Quadrimestre de Referencia | Ate Quadrimestre de Referencia (a |
| Parcelamentos de Dividas | 0,00 | 0,00 |
| Tributos | 0,00 | 0,00 |
| Contribuicoes Previdenciarias | 0,00 | 0,00 |
| FGTS | 0,00 | 0,00 |
| Demais Contribuicoes Sociais | 0,00 | 0,00 |
| Operacoes de reestruturacao e recomposicao do principal de dividas | 0,00 | 0,00 |

| DETALHAMENTO | VALOR REALIZADO | |
|---|---|---|
| | No Quadrimestre de Referencia | Ate Quadrimestre de Referencia (a |
| Programa de Modernizacao da Administracao Publica - PMAT | 0,00 | 0,00 |
| Programa de Iluminacao Publica - RELUZ | 0,00 | 0,00 |

CONAM-RGF4-2026

FONTE:CN-SIFPM - Sistema Integrado de Financas Publicas Municipais, Unidade responsavel- CONTABILIDADE, Data da emissao 20/MAI/2026 e hora de emissao 09:02

Notas:

(1) Conforme Manual para Instrucao de Pleitos (MIP), disponivel em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operacoes podem ser contratadas mesmo que nao haja margem disponivel nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operacoes terao seus efeitos contabilizados para fins da contratacao de outras operacoes de credito.

ANDRE PACCOLA SASSO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-158.224.038-83

JULIO ANTONIO GONCALVES
SECRETARIO DE FINANCAS
CPF-120.036.368-03

ADRIANO CARLOS PACCOLA
DIRETOR DE GESTAO FINANCEIRA
CRC-1SP220.456/O-4