

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL QUÁDRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO - 2025

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

Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	1/2025	2/2025	3/2025	4/2025	5/2025	6/2025	7/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.173.271,24	3.282.159,23	3.718.592,56	3.730.346,40	3.596.416,80	22.823.942,66	61.182.586,92	3.474.753,99	3.843.271,34	3.606.180,33	4.218.782,12	6.588.411,01	123.238.714,60	0,00
Pessoal Ativo	2.908.964,64	3.059.242,68	3.086.211,69	3.179.000,23	3.214.261,06	4.794.515,64	3.221.990,62	3.178.922,13	3.201.372,89	3.194.219,61	3.303.194,82	5.796.260,67	42.138.156,68	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.908.964,64	3.059.242,68	3.086.211,69	3.179.000,23	3.214.261,06	4.794.515,64	3.221.990,62	3.178.922,13	3.201.372,89	3.194.219,61	3.177.096,00	5.489.478,16	41.705.275,35	0,00
Obrigações Patronais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126.098,82	306.782,51	432.881,33	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art.18 da LRF)	264.306,60	222.916,55	632.380,87	551.346,17	382.155,74	18.029.427,02	57.960.596,30	295.831,86	641.898,45	411.960,72	915.587,30	792.150,34	81.100.557,92	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	258.581,02	281.597,96	324.351,63	281.497,78	285.621,06	104.651,05	77.624,30	283.179,89	270.065,14	299.399,36	263.369,16	483.254,06	3.213.192,40	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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	29.338,97	27.202,94	15.115,12	16.952,41	22.931,81	22.212,06	20.753,57	19.693,73	38.000,20	0,00	36.123,71	248.324,52	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	205.414,86	199.092,83	243.982,53	213.216,50	215.502,49	1.970,00	1.970,00	208.984,08	210.954,07	207.956,92	209.926,92	349.270,81	2.268.242,01	0,00
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	53.166,16	53.166,16	53.166,16	53.166,16	53.166,16	79.749,24	53.442,24	53.442,24	39.417,34	53.442,24	53.442,24	97.859,54	696.625,87	0,00
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.914.690,22	3.000.561,27	3.394.240,93	3.448.848,62	3.310.795,74	22.719.291,61	61.104.962,62	3.191.574,10	3.573.206,20	3.306.780,97	3.955.412,96	6.105.156,95	120.025.522,20	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	100.850.357,97	-
(-) 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) (VI)	0,00	-
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	1.511.928,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	99.338.429,97	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	120.025.522,20	120,82
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	53.642.752,18	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	50.960.614,57	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	48.278.476,96	48,60

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA FRIA

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.

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL QUÁDRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO - 2025

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

Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	1/2025	2/2025	3/2025	4/2025	5/2025	6/2025	7/2025	8/2025	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.249.558,45	3.362.000,66	3.804.232,58	3.836.328,82	3.704.030,67	22.957.198,76	61.290.518,54	3.581.721,24	3.949.992,88	3.712.517,05	4.343.283,28	6.778.289,51	124.569.672,44	0,00
Pessoal Ativo	2.985.251,85	3.139.084,11	3.171.851,71	3.284.982,65	3.321.874,93	4.927.771,74	3.329.922,24	3.285.889,38	3.308.094,43	3.300.556,33	3.427.695,98	5.986.139,17	43.469.114,52	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.976.724,20	3.130.164,82	3.162.253,83	3.273.044,49	3.309.743,33	4.927.771,74	3.317.893,30	3.273.614,73	3.296.065,49	3.288.527,39	3.277.441,93	5.652.919,61	42.886.164,86	0,00
Obrigações Patronais	8.527,65	8.919,29	9.597,88	11.938,16	12.131,60	0,00	12.028,94	12.274,65	12.028,94	12.028,94	150.254,05	333.219,56	582.949,66	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art.18 da LRF)	264.306,60	222.916,55	632.380,87	551.346,17	382.155,74	18.029.427,02	57.960.596,30	295.831,86	641.898,45	411.960,72	915.587,30	792.150,34	81.100.557,92	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	258.581,02	281.597,96	324.351,63	281.497,78	285.621,06	104.651,05	77.624,30	283.179,89	270.065,14	299.399,36	263.369,16	483.254,06	3.213.192,40	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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	29.338,97	27.202,94	15.115,12	16.952,41	22.931,81	22.212,06	20.753,57	19.693,73	38.000,20	0,00	36.123,71	248.324,52	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	205.414,86	199.092,83	243.982,53	213.216,50	215.502,49	1.970,00	1.970,00	208.984,08	210.954,07	207.956,92	209.926,92	349.270,81	2.268.242,01	0,00
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	53.166,16	53.166,16	53.166,16	53.166,16	53.166,16	79.749,24	53.442,24	53.442,24	39.417,34	53.442,24	53.442,24	97.859,54	696.625,87	0,00
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.990.977,43	3.080.402,70	3.479.880,95	3.554.831,04	3.418.409,61	22.852.547,71	61.212.894,24	3.298.541,35	3.679.927,74	3.413.117,69	4.079.914,12	6.295.035,45	121.356.480,04	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	100.850.357,97	-
(-) 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) (VI)	0,00	-
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	1.511.928,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	99.338.429,97	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	121.356.480,04	122,16
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60,00%	60.510.214,78	(151.192.740,00)
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	57.484.704,04	57,87
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	54.459.193,30	54,82

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA FRIA

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.

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3o. QUADRIMESTRE 2025 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC(I)	23.415.912,37	23.415.912,37	23.415.912,37	23.415.912,37
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	23.415.912,37	23.415.912,37	23.415.912,37	23.415.912,37
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Renegociação de dívidas	23.415.912,37	23.415.912,37	23.415.912,37	23.415.912,37
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	23.415.912,37	23.415.912,37	23.415.912,37	23.415.912,37
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores à 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)	4.587.665,95	6.538.038,20	9.918.380,27	12.641.723,82
Disponibilidade de Caixa¹	4.587.665,95	6.538.038,20	9.918.380,27	12.641.723,82
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.587.665,95	6.581.366,44	9.973.708,58	12.715.051,96
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	43.328,24	55.328,31	73.328,14
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III)=(I - II)	18.828.246,42	16.877.874,17	13.497.532,10	10.774.188,55
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	93.521.745,95	94.254.769,45	96.784.052,73	100.850.357,97
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	93.521.745,95	94.254.769,45	96.784.052,73	100.850.357,97
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	25,03	24,84	24,19	23,21
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	20,13	17,90	13,94	10,68
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120.00%	112.226.095,14	113.105.723,34	116.140.863,28	121.020.429,56
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108.00%	101.003.485,63	101.795.151,01	104.526.776,95	108.918.386,61

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES À 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA

Nota:

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos".

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2025 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	93.521.745,95	94.254.769,45	96.784.052,73	100.850.357,97
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	93.521.745,95	94.254.769,45	96.784.052,73	100.850.357,97
% 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%	20.574.784,11	20.736.049,28	21.292.491,60	22.187.078,75
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,80%	18.517.305,70	18.662.444,35	19.163.242,44	19.968.370,88

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA FRIA

Nota: 1 Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3o. QUADRIMESTRE 2025 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	
	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, § 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

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	100.850.357,97	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	100.850.357,97	-
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	16.136.057,28	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	14.522.451,55	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	7.059.525,06	7,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUA FRIA

Notas: 1 Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores						Demais Obrigações Financeiras
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a-(b+c+d+e) - f)	(h)	(i)= (g - h)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	646.643,60	308.677,45	2.610.656,20	0,00	953.864,36	0,00	(3.226.554,41)	0,00	0,00	(3.226.554,41)
Recursos Não Vinculados de Impostos	646.643,60	308.677,45	2.610.656,20	0,00	953.864,36	0,00	(3.226.554,41)	0,00	0,00	(3.226.554,41)
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 VINCULADOS(EXCETO AO RPPS) (II)	12.131.998,87	426.070,41	0,00	127.196,88	1.823.684,01	0,00	9.755.047,57	0,00	0,00	9.755.047,57
Recursos Vinculados à Educação	1.125.790,16	121.560,69	0,00	0,00	877.989,91	0,00	126.239,56	0,00	0,00	126.239,56
Transferências do FUNDEB	755.476,02	49.719,83	0,00	0,00	877.989,91	0,00	(172.233,72)	0,00	0,00	(172.233,72)
Outros Recursos Vinculados à Educação	370.314,14	71.840,86	0,00	0,00	0,00	0,00	298.473,28	0,00	0,00	298.473,28
Recursos Vinculados à Saúde	3.191.306,17	91.044,83	0,00	0,00	459.502,58	0,00	2.640.758,76	0,00	0,00	2.640.758,76
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	2.864.338,95	91.044,83	0,00	0,00	459.502,58	0,00	2.313.791,54	0,00	0,00	2.313.791,54
Outros Recursos Vinculados à Saúde	326.967,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326.967,22	0,00	0,00	326.967,22
Recursos Vinculados à Assistência Social	123.599,74	59.917,23	0,00	0,00	13.482,56	0,00	50.199,95	0,00	0,00	50.199,95
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	7.691.253,51	153.547,66	0,00	127.196,88	103.636,28	0,00	7.306.872,69	0,00	0,00	7.306.872,69
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação)	6.180.546,20	0,00	0,00	0,00	43.712,23	0,00	6.136.833,97	0,00	0,00	6.136.833,97
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.510.707,31	153.547,66	0,00	127.196,88	59.924,05	0,00	1.170.038,72	0,00	0,00	1.170.038,72
Demais Vinculações Legais	49,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,29	0,00	0,00	49,29
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Pre)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	49,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,29	0,00	0,00	49,29
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	369.072,68	0,00	(369.072,68)	0,00	0,00	(369.072,68)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (IV) = (I + II + III)	12.778.642,47	734.747,86	2.610.656,20	127.196,88	2.777.548,37	0,00	6.528.493,16	0,00	0,00	6.528.493,16

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores						Demais Obrigações Financeiras
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a-(b+c+d+e) - f)	(h)	(i)= (g - h)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	646.643,60	308.677,45	2.610.656,20	0,00	953.864,36	0,00	(3.226.554,41)	0,00	0,00	(3.226.554,41)
Recursos Não Vinculados de Impostos	646.643,60	308.677,45	2.610.656,20	0,00	953.864,36	0,00	(3.226.554,41)	0,00	0,00	(3.226.554,41)
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 VINCULADOS(EXCETO AO RPPS) (II)	12.131.998,87	426.070,41	0,00	127.196,88	1.823.684,01	0,00	9.755.047,57	0,00	0,00	9.755.047,57
Recursos Vinculados à Educação	1.125.790,16	121.560,69	0,00	0,00	877.989,91	0,00	126.239,56	0,00	0,00	126.239,56
Transferências do FUNDEB	755.476,02	49.719,83	0,00	0,00	877.989,91	0,00	(172.233,72)	0,00	0,00	(172.233,72)
Outros Recursos Vinculados à Educação	370.314,14	71.840,86	0,00	0,00	0,00	0,00	298.473,28	0,00	0,00	298.473,28
Recursos Vinculados à Saúde	3.191.306,17	91.044,83	0,00	0,00	459.502,58	0,00	2.640.758,76	0,00	0,00	2.640.758,76
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	2.864.338,95	91.044,83	0,00	0,00	459.502,58	0,00	2.313.791,54	0,00	0,00	2.313.791,54
Outros Recursos Vinculados à Saúde	326.967,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	326.967,22	0,00	0,00	326.967,22
Recursos Vinculados à Assistência Social	123.599,74	59.917,23	0,00	0,00	13.482,56	0,00	50.199,95	0,00	0,00	50.199,95
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	7.691.253,51	153.547,66	0,00	127.196,88	103.636,28	0,00	7.306.872,69	0,00	0,00	7.306.872,69
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação)	6.180.546,20	0,00	0,00	0,00	43.712,23	0,00	6.136.833,97	0,00	0,00	6.136.833,97
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.510.707,31	153.547,66	0,00	127.196,88	59.924,05	0,00	1.170.038,72	0,00	0,00	1.170.038,72
Demais Vinculações Legais	49,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,29	0,00	0,00	49,29
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Pre)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	49,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,29	0,00	0,00	49,29
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	369.072,68	0,00	(369.072,68)	0,00	0,00	(369.072,68)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (IV) = (I + II + III)	12.778.642,47	734.747,86	2.610.656,20	127.196,88	2.777.548,37	0,00	6.528.493,16	0,00	0,00	6.528.493,16

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2025

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	100.850.357,969	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	100.850.357,969	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal	99.338.429,969	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	1.330.957,84	1,32
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%	53.642.752,18	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	50.960.614,57	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>	48.278.476,96	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Divida Consolidada Líquida	10.468.289,34	10,38
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	121.020.429,563	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22.187.078,753	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	16.136.057,275	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	7.059.525,058	7,00
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2025

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LIQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	100.850.357,969	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	100.850.357,969	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal	99.338.429,969	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	121.356.480,038	120,33
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 60,00%	59.603.057,98	60,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	3.397.374,30	3,42
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>	53.642.752,18	54,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Divida Consolidada Líquida	10.465.352,07	10,377
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	121.020.429,563	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	22.187.078,753	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	16.136.057,275	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	7.059.525,058	7,00
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00

Fonte: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA

RENAN BARROS
PREFEITO MUNICIPAL
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7