

PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO - 2026

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														
	9/2025	10/2025	11/2025	12/2025	1/2026	2/2026	3/2026	4/2026	5/2026	6/2026	7/2026	8/2026	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	3.843.271,34	3.606.180,33	4.218.782,12	6.578.728,87	3.657.463,40	4.097.561,42	4.261.348,05	4.161.613,35	4.753.599,55	6.057.544,50	4.151.532,86	4.568.500,02	53.956.125,81	0,00	
Pessoal Ativo	3.201.372,89	3.194.219,61	3.303.194,82	5.786.578,53	3.188.476,17	3.620.858,08	3.659.759,50	3.791.710,69	3.766.622,36	5.534.307,34	3.498.333,13	4.016.172,42	46.561.605,54	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.201.372,89	3.194.219,61	3.177.096,00	5.479.796,02	3.188.476,17	3.292.657,90	3.338.843,55	3.460.825,22	3.423.084,78	5.112.223,74	3.447.073,66	3.550.494,35	43.866.163,89	0,00	
Obrigações Patronais	0,00	0,00	126.098,82	306.782,51	0,00	328.200,18	320.915,95	330.885,47	343.537,58	422.083,60	51.259,47	465.678,07	2.695.441,65	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)	641.898,45	411.960,72	915.587,30	792.150,34	468.987,23	476.703,34	601.588,55	369.902,66	986.977,19	523.237,16	653.199,73	552.327,60	7.394.520,27	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)	270.557,85	300.067,39	264.037,19	484.477,30	263.318,41	320.319,04	298.529,60	320.585,68	266.987,84	411.510,79	290.565,12	318.058,90	3.809.015,11	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 Decisões Judiciais de período anterior ao da apuração	19.693,73	38.000,20	0,00	36.123,71	0,00	41.565,16	0,00	0,00	0,00	31.200,00	7.722,79	28.578,86	202.884,45	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)	210.954,07	207.956,92	209.926,92	349.270,81	215.220,39	235.933,00	255.708,72	277.764,80	224.166,96	337.489,91	240.021,45	246.659,16	3.011.073,11	0,00	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, 2º)	39.910,05	54.110,27	54.110,27	99.082,78	48.098,02	42.820,88	42.820,88	42.820,88	42.820,88	42.820,88	42.820,88	42.820,88	595.057,55	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 LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.572.713,49	3.306.112,94	3.954.744,93	6.094.251,57	3.394.144,99	3.777.242,38	3.962.818,45	3.841.027,67	4.486.611,71	5.646.033,71	3.860.967,74	4.250.441,12	50.147.110,70	0,00	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	108.739.134,39	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF)	4.924.000,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)	0,00	-
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	1.562.408,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	102.252.726,39	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	50.147.110,70	49,04
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	55.216.472,25	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x VII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	52.455.648,64	51,30
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do §1º do art. 59)	49.694.825,02	48,60

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

2o. QUADRIMESTRE 2026 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC(I)	103.123.661,66	103.123.661,66	103.123.661,66	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	103.123.661,66	103.123.661,66	103.123.661,66	0,00
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	616.976,53	616.976,53	616.976,53	0,00
Interna	616.976,53	616.976,53	616.976,53	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Renegociação de dívidas	102.506.685,13	102.506.685,13	102.506.685,13	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	100.977.484,76	100.977.484,76	100.977.484,76	0,00
De Demais Contribuições Sociais	1.529.200,37	1.529.200,37	1.529.200,37	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)	12.715.051,96	15.471.864,78	17.033.586,72	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	12.715.051,96	15.471.864,78	17.033.586,72	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	12.715.051,96	15.471.864,78	17.033.586,72	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) 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)	90.408.609,70	87.651.796,88	86.090.074,94	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	100.849.342,45	105.086.600,15	108.739.134,39	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (ART. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	2.100.000,00	4.924.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	100.849.342,45	102.986.600,15	103.815.134,39	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	102,25	100,13	99,33	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	89,64	85,10	82,92	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120.00%	121.019.210,94	123.583.920,18	124.578.161,27	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF): 108.00%	108.917.289,84	111.225.528,16	112.120.345,14	0,00

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2026		
		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:

- 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".
- 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

RENAN BARROS
PREFEITO
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
2o. QUADRIMESTRE 2026 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
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)	100.849.342,45	105.086.600,15	108.739.134,39	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	2.100.000,00	4.924.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	100.849.342,45	102.986.600,15	103.815.134,39	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	22.186.855,34	23.119.052,03	23.922.609,57	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 20,20%	19.968.169,80	20.807.146,83	21.530.348,61	0,00

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2026		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE ÁGUA FRIA
Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

RENAN BARROS
PREFEITO
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

2o. QUADRIMESTRE 2026 / QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	108.739.134,39	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	4.924.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	103.815.134,39	0,00
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	16.610.421,50	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	14.949.379,35	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	7.267.059,41	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	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 ÁGUA 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
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 DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

QUADRIMESTRE MAIO - AGOSTO / 2026

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (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 LIQUIDA (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)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	666.587,97	172.284,43	2.857.368,27	127.196,88	686.126,65	0,00	(3.176.388,26)	9.682,14	0,00	0,00
Recursos Não Vinculados de Impostos	666.587,97	172.284,43	2.857.368,27	127.196,88	686.126,65	0,00	(3.176.388,26)	9.682,14	0,00	0,00
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)	16.430.846,50	(2.181.631,67)	0,00	0,00	2.001.272,32	0,00	16.611.205,85	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Educação	1.858.751,07	(1.291.108,63)	0,00	0,00	938.477,73	0,00	2.211.381,97	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB	746.696,39	(1.208.272,76)	0,00	0,00	937.107,54	0,00	1.017.861,61	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.112.054,68	(82.835,87)	0,00	0,00	1.370,19	0,00	1.193.520,36	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Saúde	6.764.690,87	(2.984,80)	0,00	0,00	452.955,33	0,00	6.314.720,34	0,00	0,00	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	5.859.408,90	(2.984,80)	0,00	0,00	452.955,33	0,00	5.409.438,37	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	905.281,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	905.281,97	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados à Assistência Social	146.950,78	(963,15)	0,00	0,00	17.875,13	0,00	130.038,80	0,00	0,00	0,00
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	7.654.867,53	(886.575,09)	0,00	0,00	222.891,45	0,00	8.318.551,17	0,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação	5.909.877,10	0,00	0,00	0,00	143.717,42	0,00	5.766.159,68	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.744.990,43	(886.575,09)	0,00	0,00	79.174,03	0,00	2.552.391,49	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Legais	5.586,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.586,25	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúd	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	5.586,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.586,25	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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)	17.097.434,47	-2.009.347,24	2.857.368,27	127.196,88	2.687.398,97	0,00	13.434.817,59	9.682,14	0,00	0,00

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

RENAN BARROS

PREFEITO

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 MAIO - AGOSTO / 2026

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	108.739.134,39	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	103.815.134,39	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Despesa com Pessoal	102.252.726,39	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	50.147.110,70	49,04
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%	55.216.472,25	54,00
Limite Prudencial (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	52.455.648,64	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>	49.694.825,03	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	86.090.074,94	82,92
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	124.578.161,27	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
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	16.610.421,50	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	7.267.059,41	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
CPF: 81610114515

VALMIRETE S DAS V. GUIMARAES
TESOUREIRO
CPF: 68722737553

DANILO SANTANA MATOS
CONTADOR
BA-043659/0-7