

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	19.060.973,54	25.604.628,72	25.155.190,31	26.264.132,96	28.957.295,38	27.309.091,17	27.852.542,67	28.706.428,55	28.070.463,40	28.696.678,37	38.280.287,35	49.855.438,32	353.813.150,74	87.694,97
Pessoal Ativo	15.499.460,71	21.956.048,83	21.523.746,57	22.590.101,19	25.124.516,90	23.455.285,53	23.990.235,42	24.766.930,16	24.132.141,40	24.717.822,49	32.415.883,44	43.908.640,41	304.080.813,05	87.694,97
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	15.360.208,62	19.158.578,03	19.783.938,11	20.023.569,82	22.360.489,18	21.122.121,96	21.569.229,72	22.445.902,57	21.693.479,26	22.260.575,61	29.935.921,54	37.678.275,15	273.392.289,57	9.630,76
Obrigações Patronais	139.252,09	2.797.470,80	1.739.808,46	2.566.531,37	2.764.027,72	2.333.163,57	2.421.005,70	2.321.027,59	2.438.662,14	2.457.246,88	2.479.961,90	6.230.365,26	30.688.523,48	78.064,21
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.561.512,83	3.648.579,89	3.631.443,74	3.674.031,77	3.832.778,48	3.853.805,64	3.862.307,25	3.939.498,39	3.938.322,00	3.978.855,88	5.864.403,91	5.946.797,91	49.732.337,69	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.975.848,53	3.026.958,30	3.036.591,06	3.077.979,09	3.225.331,39	3.241.713,82	3.254.360,06	3.329.207,35	3.328.017,97	3.366.937,01	4.947.036,55	5.031.014,70	41.840.995,83	0,00
Pensões	585.664,30	621.621,59	594.852,68	596.052,68	607.447,09	612.091,82	607.947,19	610.291,04	610.304,03	611.918,87	917.367,36	915.783,21	7.891.341,86	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	7.420.431,55	4.381.839,84	4.277.579,51	4.354.400,62	4.519.711,92	4.517.786,85	4.589.244,27	5.302.488,87	4.794.240,17	4.793.028,58	6.538.693,96	7.307.875,78	62.797.321,92	42.280,24
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	71.214,65	4.975,05	10.650,44	2.455,11	15,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.311,21	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	1.518,00	18.216,00	0,00

CHEFE DO PODER EXECUTIVO
SIGSIS - Versão 2025

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

05 março 2026 14:14:40

Marcelo Costa da Rosa
Secretário Municipal de Tesouro

Marcelo Costa da Rosa
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	3.160.981,50	101.963,44	6.179,76	47.732,56	0,00	0,00	67.463,35	0,00	42.711,89	10.475,86	0,00	0,00	3.437.508,36	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	3.523.517,11	3.605.609,12	3.593.448,02	3.636.036,05	3.793.922,22	3.814.949,38	3.823.450,99	3.900.642,13	3.899.465,74	3.939.999,62	5.806.119,51	5.888.513,53	49.225.673,42	42.280,24
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 188, §1º)	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
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	663.200,29	667.774,23	665.783,29	666.658,90	724.255,74	701.319,47	696.811,93	1.400.328,74	850.544,54	841.035,10	731.056,45	1.417.844,25	10.026.612,93	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)	11.640.541,99	21.222.788,88	20.877.610,80	21.909.732,34	24.437.583,46	22.791.304,32	23.263.298,40	23.403.939,68	23.276.223,23	23.903.649,79	31.741.593,39	42.547.552,54	291.015.828,82	45.414,73

Rogério Castro Costa
Contador
CRC: 957.096/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcello Costa Rosa
Secretário Municipal de Tesouro

Marcello Costa Rosa
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	584.516.587,79	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	12.172.793,14	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)	3.800.000,00	
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	0,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	568.543.794,65	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	291.061.243,55	51,19
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	341.126.276,79	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	324.069.962,95	57,00
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	307.013.649,11	54,00

Rogério Castro Costa
Controlador
CRC: 937/096/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcello Costa da Rosa
Secretário Municipal de Tesouro

Marcello Costa da Rosa
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) ¹ (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)						
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)								
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	17.130.839,24	5.164.580,44	1.656.939,32	1.306.779,69	15.150.387,64	0,00	-6.147.847,85	2.858.103,42	0,00	-9.005.951,27	
Recursos Não Vinculados de Impostos	14.619.197,72	4.132.077,32	1.656.939,32	953.086,76	15.136.656,92	0,00	-7.259.574,60	2.856.955,42	0,00	-10.116.530,02	
Outros Recursos não Vinculados	2.511.641,52	1.032.503,12	0,00	353.680,93	13.730,72	0,00	1.111.726,75	1.148,00	0,00	1.110.578,75	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	31.753.526,15	9.662.103,55	30.101.999,90	16.525.322,53	2.215.203,76	0,00	-26.751.103,59	33.696.116,13	0,00	-60.447.219,72	
Recursos Vinculados à Educação	6.772.010,00	203.843,89	4.260.217,79	1.995.295,15	760.600,34	0,00	-447.947,17	5.406.315,98	0,00	-5.854.263,15	
Transferências do FUNDEB	1.029.209,21	0,00	0,00	0,00	751.746,30	0,00	277.462,91	0,00	0,00	277.462,91	
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.742.800,79	203.843,89	4.260.217,79	1.995.295,15	8.854,04	0,00	-725.410,08	5.406.315,98	0,00	-6.131.726,06	
Recursos Vinculados à Saúde	10.194.083,88	1.549.741,67	6.017.241,64	1.120.014,50	0,00	0,00	1.507.086,07	4.036.776,85	0,00	-2.529.690,78	
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	8.846.968,15	1.321.400,34	3.994.591,31	272.638,94	0,00	0,00	3.258.337,56	2.907.315,13	0,00	351.022,43	
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.347.115,73	228.341,33	2.022.650,33	847.375,56	0,00	0,00	-1.751.251,49	1.129.461,72	0,00	-2.880.713,21	
Recursos Vinculados à Assistência Social	534.364,66	127.151,83	142.629,01	41.612,86	0,00	0,00	222.970,96	366.621,58	0,00	-143.650,62	
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	9.516.184,36	6.305.532,30	19.114.078,05	12.154.580,31	26.922,92	0,00	-28.084.929,22	19.638.053,67	0,00	-47.722.982,89	
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.183.410,29	379.755,61	0,00	1.101.745,85	0,00	0,00	-298.091,17	0,00	0,00	-298.091,17	
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	8.332.774,07	5.925.776,69	19.114.078,05	11.052.834,46	26.922,92	0,00	-27.786.838,05	19.638.053,67	0,00	-47.424.891,72	
Demais Vinculações Legais	4.702.872,97	1.475.833,86	567.833,41	1.213.819,71	0,00	0,00	1.445.385,99	4.248.348,05	0,00	-2.802.962,06	
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 Previdência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Vinculações Legais	4.702.872,97	1.475.833,86	567.833,41	1.213.819,71	0,00	0,00	1.445.385,99	4.248.348,05	0,00	-2.802.962,06	
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Vinculações	34.010,28	0,00	0,00	0,00	1.427.680,50	0,00	-1.393.670,22	0,00	0,00	-1.393.670,22	
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	292.205,05	0,00	0,00	0,00	255.413,62	0,00	-36.781,43	42.280,24	0,00	-5.488,81	

Carimbo do Poder Executivo: LUIZ CLAUDIO DE SOUZA RIBEIRO

Sigla - Versão 2025

Contador

ENC: 957.096/03

05 março 2026 14:14:41

Carimbo do Poder Executivo: LUIZ CLAUDIO DE SOUZA RIBEIRO

Sigla - Versão 2025

Contador

Luiz Claudio de Souza Ribeiro

PREFEITO

Carimbo do Poder Executivo: LUIZ CLAUDIO DE SOUZA RIBEIRO

Sigla - Versão 2025

Contador

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h)	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados							Demais Obrigações Financeiras (e)
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)	Exercícios Anteriores (d)							
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	292.205,05	0,00	0,00	0,00	255.413,62	0,00	36.791,43	42.280,24	0,00	-5.488,81	
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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)	49.176.570,44	14.826.683,99	31.759.939,22	17.832.102,22	17.621.005,02	0,00	-32.862.160,01	36.596.499,79	0,00	-69.458.659,80	

Notas:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

Rogério Castro Co
Comptador
CRC: 037.095/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcello Costa da Rosa
Secretário Municipal de Tesouro

Marcello Costa da Rosa
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA			VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida			584.516.587,79
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			572.343.794,65
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			568.543.794,65
DESPESA COM PESSOAL			% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		291.061.243,55	51,19
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <60,00%>		341.126.276,79	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <57,00%>		324.069.962,95	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §º do art. 59 da LRF) - <54,00%>		307.013.649,11	54,00
DÍVIDA CONSOLIDADA			% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida		203.977.336,67	35,63
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		686.812.553,58	120,00
GARANTIAS DE VALORES			% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		125.915.634,82	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO			% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas		0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		91.575.007,14	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		40.064.065,62	7,00
RESTOS A PAGAR			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	36.596.499,79	-69.458.659,80
Valor Total			

Rogério Costa
Contador
CRC: 057/056/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcelo
Secretário Municipal de Tesouro

Marcelo
Controlador Geral