

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
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)	18.160.054,35	24.563.507,96	24.223.819,87	25.333.313,16	28.050.959,49	26.420.861,33	26.967.705,25	27.839.845,83	27.201.360,08	27.833.506,72	37.265.457,91	48.555.488,97	342.415.880,92	87.694,97
Pessoal Ativo	14.598.541,52	20.914.928,07	20.592.376,13	21.659.281,39	24.218.181,01	22.567.055,69	23.105.398,00	23.900.347,44	23.263.038,08	23.854.650,84	31.401.054,00	42.608.691,06	292.683.543,23	87.694,97
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	14.579.401,30	18.243.554,11	18.978.378,06	19.213.726,45	21.575.492,05	20.357.179,30	20.807.273,72	21.698.329,97	20.939.547,86	21.507.231,74	29.036.104,17	36.581.239,72	263.517.458,45	9.630,76
Obrigações Patronais	19.140,22	2.671.373,96	1.613.998,07	2.445.554,94	2.642.688,96	2.209.876,39	2.298.124,28	2.202.017,47	2.323.490,22	2.347.419,10	2.364.949,83	6.027.451,34	29.166.084,78	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	4.947.036,56	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

Rogério Castro Costa
CHEFE DO PODER EXECUTIVO
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO : MARCOS BARBOSA CAVALCANTE JUNIOR
05/03/2026 13:53:59

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcos Barbosa Cavalcante Junior
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
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	3.605.606,12	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	3.938.999,62	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. 198, §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	666.668,90	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)	10.739.622,80	20.181.668,12	19.946.240,36	20.978.912,54	23.531.247,57	21.903.074,48	22.378.460,98	22.537.356,96	22.407.119,91	23.040.478,14	30.726.763,95	41.247.613,19	279.618.559,00	45.414,73

Rogério Castro Costa
Contador
CRC: 057.055/703

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marco Barbosa Cavalcante Junior
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
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)		279.663.973,73	49,18
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		307.013.649,11	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		291.662.966,65	51,30
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (Inciso II do §º do art. 59 da LRF)		276.312.284,19	48,60

Augusto Castro Costa
Contador
CRC: 057.096/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcello Costa da A.
Secretário Municipal de Tesouraria

Marcello Costa da A.
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	190.929.817,17	183.042.780,92	186.932.148,93	189.918.387,33
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	190.929.817,17	183.042.780,92	174.329.033,25	177.349.348,72
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	190.929.817,17	183.042.780,92	174.329.033,25	177.349.348,72
De Tributos	106.405.269,82	103.060.951,99	99.308.982,46	102.208.243,72
De Contribuições Previdenciárias	84.524.547,35	79.981.828,93	75.020.050,79	75.141.105,00
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 a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	12.603.115,68	12.569.038,61
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	-17.596.648,69	13.802.081,96	4.051.416,45	-14.058.949,34
Disponibilidade de Caixa	-28.691.439,79	2.707.290,86	-7.043.374,65	-25.153.740,44
Disponibilidade de Caixa Bruta	26.595.255,46	57.993.986,11	48.243.320,60	49.283.353,36
(-) Restos a Pagar Processados	36.554.193,22	36.554.193,22	36.554.193,22	56.820.671,17
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	18.732.502,03	18.732.502,03	18.732.502,03	17.616.422,63
Demais Haveres Financeiros	11.094.791,10	11.094.791,10	11.094.791,10	11.094.791,10
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA* (DCL) (III) = (I - II)	208.526.465,86	169.240.698,96	182.880.732,48	203.977.336,67
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	541.973.193,07	542.584.250,82	537.949.502,17	584.516.587,79
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	77.809,14	12.172.793,14

Rogério Castanho Costa
CHEFE DO PODER EXECUTIVO - LUIZ CLAUDIO DE SOUZA RIBEIRO
RESPONSÁVEL PELA CONTROLE INTERNO - MARCOS BARBOSA CAVALCANTE JUNIOR
SINRG - 0534/2025/103

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO
05 março 2026 13:53:59

Marcelo Barbosa
Secretaria Municipal de Tesouro

Marcelo Barbosa
Contador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	541.973.193,07	542.584.250,82	537.876.701,98	572.343.794,65
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (IV/VI)	35,22	33,73	34,75	33,18
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	38,47	31,19	34,00	35,63
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	650.367.831,68	651.101.100,98	645.452.042,37	686.812.553,58
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	585.331.046,51	585.990.990,88	580.906.838,13	618.131.298,22

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)2	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	949.379.140,25	949.379.140,25	949.379.140,25	1.471.902.112,79
RP NÃO-PROCESSADOS	62.130.508,02	62.130.508,02	62.130.508,02	55.043.405,24
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARQ	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

Rogério Castro Costa
Contador
CRC: 057.095/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcos Barbosa Cavalcante Junior
Secretário Municipal de Tesouro

Marcos Barbosa Cavalcante Junior
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	541.973.193,07	542.584.250,82	537.949.502,12
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	72.800,14
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	541.973.193,07	542.584.250,82	537.876.701,98
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	119.234.102,47	119.368.535,18	119.332.874,43
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	107.310.692,22	107.431.681,66	106.499.586,99

Rogério Castro Costa
Contador
CRC: 057/096/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Secretaria Municipal de Tesouraria
MARCOS BARBOSA CAVALCANTE JUNIOR
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	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:				

Rogério Castro Costa
Contador
CRC: 037/096/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcelo Costa da Rosa
Secretário Municipal de Tesouro

Marcos Barbosa Cavalcante Junior
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA – PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR REALIZADO		Até o Quadrimestre de Referência (a)
		No Quadrimestre de Referência		
Mobiliária				
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 contratação1 (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 contratação1 (II)			0,00	0,00
TOTAL (III)			0,00	0,00

Rogério Castro Costa
Contador
CRC: 057/095793

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcello Souza da Rosa
Secretário Municipal de Tesouro

Marcello Souza da Rosa
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2025

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

R\$1,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	584.516.587,79	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	12.172.793,14	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	572.343.794,65	
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	91.575.007,14	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14,4%>	82.417.506,42	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	40.064.065,62	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

Logeirão Castro Costa
Contador
CPC: 057/095/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcos Barbosa Cavalcante Junior
Secretário Municipal de Tesouro

Marcos Barbosa Cavalcante Junior
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
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) ¹ (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	953.088,76	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 Congêneros (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	355.413,62	0,00	34.751,43	42.280,24	0,00	-5.488,81	

Roberto Castro
CHEFE DO PODER EXECUTIVO
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO
SERC - 0097056/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro

PREFEITO

05 março 2026 13:54:01

Marcelo Costa da Nóbrega
Secretaria Municipal de Tesouro

Marcelo Costa da Nóbrega
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
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		Do Exercício (c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)						Demais Obrigações Financeiras (e)
		De Exercícios Anteriores (b)									
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	292.205,05	0,00	0,00	0,00	0,00	255.413,62	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	31.758.939,22	17.832.102,22	17.621.005,02		-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 Costa
Contador
CRC: 057.096/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Marcello dos Santos Rosa
Secretário Municipal de Tesouro

Marcello dos Santos Rosa
Controlador Geral

MUNICÍPIO DE MANGARATIBA - PODER EXECUTIVO
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	279.663.973,73	49,18
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00%>	307.013.649,11	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	291.662.966,65	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §º do art. 59 da LRF) - <48,6%>	276.312.284,19	48,60
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 Castro Co.
Contador
CRC: 057.096/03

Luiz Claudio de Souza Ribeiro
PREFEITO

Luiz Costa da Silva
Secretário de Administração
Município de Mangaratiba

Marcos Barbosa Cavalcante Junior
Controlador Geral