

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF - DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - (Artigo 55, Inciso I, alínea "b" da LC. 101/00)

MUNICÍPIO DE:

ITIRAPINA

PERÍODO DE REFERÊNCIA:

3º Quadrimestre

2025



ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	14.712.316,08	13.615.966,40	13.207.127,43	12.791.742,94
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	2.449.139,29	2.264.480,41	2.079.821,53	1.895.162,65
Precatórios Posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	7.418.099,33	6.724.756,36	6.724.756,36	6.724.756,36
Operações de Créditos Inferiores a 12 meses	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Dívidas	4.845.077,46	4.626.729,63	4.402.549,54	4.171.823,93
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	4.845.077,46	4.626.729,63	4.402.549,54	4.171.823,93
Previdenciárias	4.845.077,46	4.626.729,63	4.402.549,54	4.171.823,93
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	29.823.968,79	30.428.759,30	28.142.554,33	21.573.547,75
Ativo Disponível	32.713.483,95	31.990.263,20	29.642.309,20	25.731.920,34
Haveres Financeiros	13.218,27	4.105,10	12.699,57	29.378,85
(-) Restos a Pagar Processados	2.902.733,43	1.565.609,00	1.512.454,44	4.187.751,44
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	7.823.851,62	4.933.050,94	3.164.073,74	2.808.244,95
Precatórios anteriores a 5.5.2000	504.018,72	504.018,72	504.018,72	504.018,72
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	0,00	0,00	0,00	0,00
RP não processados de exercícios anteriores	7.319.832,90	4.429.032,22	2.660.055,02	2.304.226,23
Antecipação da Receita Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	-15.111.652,71	-16.812.792,90	-14.935.426,90	-8.781.804,81
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	135.591.729,17	137.819.097,30	143.205.260,47	154.653.162,93
% DA DC sobre a RCL	10,85%	9,88%	9,22%	8,27%
% DA DCL sobre a RCL	-11,14%	-12,20%	-10,43%	-5,68%
PERCENTUAL LIMITE LEGAL - SENADO FEDERAL	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%

RGF - ANEXO I - DEMONSTRATIVO DE APURAÇÃO DAS DESPESAS COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO - Art 55, inciso I, alínea "a" LC 101/00



MUNICÍPIO DE: ITIRAPINA PERÍODO DE REFERÊNCIA: 3º Quadrimestre 2025

DESPESAS COM PESSOAL POR CATEGORIA ECONÔMICA	Jan	Fev	Mar	Abr	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Total
	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	
Vencimentos e Vantagens Fixas - Pessoal Civil	4.751.158,99	4.622.797,10	4.673.796,16	4.809.235,83	5.580.066,75	5.515.509,04	5.056.035,62	5.155.227,67	5.151.937,27	5.256.938,30	5.135.541,60	6.800.146,25	62.508.390,58
Obrigações Patronais	914.849,88	1.186.665,58	1.048.305,92	1.081.306,38	1.280.553,45	1.255.027,80	1.134.469,90	1.177.063,05	1.176.543,37	1.211.944,39	1.176.024,78	2.345.543,66	14.988.298,16
Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas	14.659,46	14.659,46	14.659,46	14.659,46	17.444,72	16.052,08	16.052,08	16.052,08	16.052,08	16.052,08	16.052,08	8.026,04	180.421,08
Pensões	6.444,47	4.888,74	4.782,74	4.782,74	5.289,88	5.036,31	5.036,31	5.036,31	5.036,31	5.036,31	5.036,31	7.740,15	64.146,58
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceiros	43.420,00	43.420,00	39.460,00	19.660,00	19.660,00	32.103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.723,00
Outras Despesas Variáveis - Pessoal Civil	73.175,73	8.293,38	9.514,13	7.186,74	10.997,08	16.114,70	31.400,30	14.368,11	56.908,29	14.551,74	23.608,44	32.572,20	298.690,84
Ressarcimento de Despesas de Pessoal Requisitado	0,00	17.177,28	15.400,32	18.658,08	8.884,80	7.700,16	6.811,68	8.292,48	8.292,48	5.923,20	0,00	13.623,36	110.763,84
Sentenças Judiciais	7.845,55	11.523,64	22.546,64	51.909,59	3.036,00	7.381,08	11.023,85	20.622,97	3.036,00	38.510,09	23.255,45	3.036,00	203.726,86
Indenizações e Restituições Trabalhistas	49.641,56	55.567,72	16.806,78	13.550,38	24.254,27	25.835,40	40.392,39	45.679,62	59.776,24	25.777,39	18.628,38	422.291,41	798.201,54
SUBTOTAL	5.861.195,64	5.964.992,90	5.845.272,15	6.020.949,20	6.950.186,95	6.880.759,57	6.301.222,13	6.442.342,29	6.477.582,04	6.574.733,50	6.398.147,04	9.632.979,07	79.350.362,48
Indenizações por Demissões e Inc. Dem. Voluntária	49.641,56	55.567,72	16.806,78	13.550,38	24.254,27	25.835,40	40.392,39	45.679,62	59.776,24	25.777,39	18.628,38	422.291,41	798.201,54
Sentenças Judiciais	7.845,55	11.523,64	22.546,64	51.909,59	3.036,00	7.381,08	11.023,85	20.622,97	3.036,00	38.510,09	23.255,45	3.036,00	203.726,86
Agente de Saúde/Enfermagem	70.106,10	87.184,10	92.595,03	95.897,46	91.228,51	95.897,46	81.835,84	96.349,80	88.039,64	88.364,77	88.364,77	100.321,21	1.076.184,69
SUBTOTAL	127.593,21	154.275,46	131.948,45	161.357,43	118.518,78	129.113,94	133.252,08	162.652,39	150.851,88	152.652,25	130.248,60	525.648,62	2.078.113,09
TOTAL LÍQUIDA	5.733.602,43	5.810.717,44	5.713.323,70	5.859.591,77	6.831.668,17	6.751.645,63	6.167.970,05	6.279.689,90	6.326.730,16	6.422.081,25	6.267.898,44	9.107.330,45	77.272.249,39

DEM. SIMPLIFICADO - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - PODER EXECUTIVO - Art 48 LC 101/00

MUNICÍPIO DE: ITIRAPINA

PERÍODO DE REFERÊNCIA:

3º Quadrimestre/ 2025



QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	154.653.162,93	100,00%

DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
Montante	77.272.249,39	49,96%
Limite Máximo (art. 20 LRF)	83.512.707,98	54,00%
Limite Prudencial 95% (par. Único art. 22 LRF)	79.337.072,58	51,30%
Excesso a Regularizar	0,00	0,00%

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
Saldo Devedor	-8.781.804,81	-5,68%
Limite Legal (art 3 e 4 Res 40 Senado)	185.583.795,52	120,00%
Excesso a Regularizar	0,00	0,00%

CONCESSÃO DE GARANTIAS		
Montante	0,00	0,00%
Limite Legal (art 9 Res 43 Senado)	34.023.695,84	22,00%
Excesso a Regularizar	0,00	0,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Realizadas no Período	0,00	0,00%
Limite Legal (inc I art 7 Res 43 Senado)	24.744.506,07	16,00%
Excesso a Regularizar	0,00	0,00%

ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
Saldo Devedor	0,00	0,00%
Limite Legal (art 10 Res 43 Senado)	10.825.721,41	7,00%
Excesso a Regularizar	0,00	0,00%

DISPONIBILIDADE DE CAIXA - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - Art 55, inciso III, alínea "a"MUNICÍPIO DE: **ITIRAPINA**PERÍODO DE REFERÊNCIA:
3º Quadrimestre /2025

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
Recursos Vinculados	24.033.749,23	3.263.280,49	20.770.468,74
Prefeitura Municipal	24.033.749,23	3.263.280,49	20.770.468,74
Recursos Não Vinculados	1.698.171,11	3.976.904,16	-2.278.733,05
Prefeitura Municipal	1.698.171,11	3.976.904,16	-2.278.733,05
Câmara Municipal	0,00	0,00	0,00
TOTAL	25.731.920,34	7.240.184,65	18.491.735,69

DEMONSTRATIVO DE RESTOS A PAGAR - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - Art 55, inciso III, alínea "b"

MUNICÍPIO DE: **ITIRAPINA**

PERÍODO DE REFERÊNCIA:

3º Quadrimestre/ 2025



DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
RECURSOS VINCULADOS						
PREFEITURA MUNICIPAL	0,00	1.214.517,31	2.048.763,18	1.435.236,79	24.033.749,23	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	0,00	1.214.517,31	2.048.763,18	1.435.236,79	24.033.749,23	0,00
RECURSOS NÃO VINCULADOS						
PREFEITURA MUNICIPAL	0,00	2.973.234,13	128.841,68	567.103,17	1.698.171,11	0,00
CÂMARA MUNICIPAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	0,00	2.973.234,13	128.841,68	567.103,17	1.698.171,11	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	0,00	4.187.751,44	2.177.604,86	2.002.339,96	25.731.920,34	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Profª Maria da Graça Zucchi Moraes
PREFEITA MUNICIPAL

Carlos Alberto Rodrigues
CONTADOR CRC - 1sp176154/O-6

Viviane Século Sabaini - CRA 150032
CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO

MARIA DA
GRACA ZUCCHI
MORAES:55309
780882

Assinado de forma
digital por MARIA DA
GRACA ZUCCHI
MORAES:5530978088
2
Dados: 2026.01.19
07:48:20 -03'00'



Documento assinado digitalmente
CARLOS ALBERTO RODRIGUES
Data: 19/01/2026 08:27:46-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>