

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

MUNICÍPIO DE:

ITIRAPINA

PERÍODO DE REFERÊNCIA:

1º Quadrimestre

2026

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)	12.791.742,94	12.370.015,21	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	1.895.162,65	1.710.503,77	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	6.724.756,36	6.724.756,36	0,00	0,00
Operações de Créditos Inferiores a 12 meses	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Dívidas	4.171.823,93	3.934.755,08	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	4.171.823,93	3.934.755,08	0,00	0,00
Previdenciárias	4.171.823,93	3.934.755,08	0,00	0,00
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)	21.573.547,75	35.906.787,61	0,00	0,00
Ativo Disponível	25.731.920,34	38.056.641,22	0,00	0,00
Haveres Financeiros	29.378,85	5.382,92	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	4.187.751,44	2.155.236,53	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	2.681.623,58	3.411.983,80	0,00	0,00
Precatórios anteriores a 5.5.2000	504.018,72	504.018,72	0,00	0,00
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	2.177.604,86	2.907.965,08	0,00	0,00
Antecipação da Receita Orçamentária	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	-8.781.804,81	-23.536.772,40	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	154.653.162,93	169.508.272,18	0,00	0,00
% DA DC sobre a RCL	8,27%	7,30%	0,00%	0,00%
% DA DCL sobre a RCL	-5,68%	-13,89%	0,00%	0,00%
PERCENTUAL LIMITE LEGAL - SENADO FEDERAL	120,00%	120,00%	120,00%	120,00%

Profª Maria da Graça Zucchi Moraes
PREFEITA MUNICIPAL

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

Viviane Século Sabaini - CRA 150032
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

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:

1º Quadrimestre

2026

DESPESAS COM PESSOAL POR CATEGORIA ECONÔMICA	Mai	Jun	Jul	Ago	Set	Out	Nov	Dez	Jan	Fev	Mar	Abr	Total
	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2025	2026	2026	2026	2026	
Vencos.e Vantagens Fixas - Pessoal ativo	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	5.501.879,54	5.406.827,71	5.698.838,98	6.118.713,05	66.377.661,78
Contratação Temporária	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
Terceirização de Mão-de-Obra (art.18, pâr.1º da L.R.F.)	19.660,00	32.103,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	58.963,00
Remuneração de Agentes Políticos	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
Encargos Sociais	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	1.401.283,92	1.368.587,80	1.465.820,49	1.600.413,64	16.593.276,25
Inativos, Pensionistas e Outros Benefícios Previd.	22.734,60	21.088,39	21.088,39	21.088,39	21.088,39	21.088,39	21.088,39	15.766,19	13.062,35	13.062,35	13.062,35	19.382,07	223.600,25
Despesa com Pessoal não Executada Orçament.	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 e Obrigações (variáveis)	19.881,88	23.814,86	38.211,98	22.660,59	65.200,77	20.474,94	23.608,44	46.195,56	351.375,85	386.393,72	331.431,72	300.395,56	1.629.645,87
Despesas de Exerc.Anteriores	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
Sentenças Judiciais	3.036,00	7.381,08	11.023,85	20.622,97	3.036,00	38.510,09	23.255,45	3.036,00	3.241,99	27.930,23	15.974,12	61.402,47	218.450,25
Indenizações e Restituições Trabalhistas	24.254,27	25.835,40	40.392,39	45.679,62	59.776,24	25.777,39	18.628,38	422.291,41	24.823,72	65.486,42	50.951,57	32.487,43	836.384,24
Compensações a Regimes de Previdência	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
Restos a Pagar não Processados Liquidados	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
SUBTOTAL	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	7.297.467,37	7.270.088,23	7.577.879,23	8.134.594,22	85.937.981,64
DESPESAS NÃO COMPUTADAS													
Indenizações p/ Demissão e Inc. Demissão Volunt.	24.254,27	25.835,40	40.392,39	45.679,62	59.776,24	25.777,39	18.628,38	422.291,41	24.823,72	65.486,42	50.951,57	32.487,43	836.384,24
Decorrentes Decisão Judicial e Exercício Anteriores	3.036,00	7.381,08	11.023,85	20.622,97	3.036,00	38.510,09	23.255,45	3.036,00	3.241,99	27.930,23	15.974,12	61.402,47	218.450,25
Despesa c/ Inativos e pens. custeadas c/ rec. Vinc.	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
Venc. agentes comum. Saúde/ combate às endemias	78.936,00	78.936,00	71.562,00	86.310,00	78.936,00	78.936,00	78.936,00	78.936,00	49.752,76	0,00	0,00	0,00	681.240,76
Transf. União /Pisos Sal. Prof. Enfermagem	12.292,51	16.961,46	10.273,84	10.039,80	9.103,64	9.428,77	9.428,77	21.385,21	0,00	8.543,75	9.077,93	0,00	116.535,68
SUBTOTAL	118.518,78	129.113,94	133.252,08	162.652,39	150.851,88	152.652,25	130.248,60	525.648,62	77.818,47	101.960,40	76.003,62	93.889,90	1.852.610,93
TOTAL LÍQUIDA	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	7.219.648,90	7.168.127,83	7.501.875,61	8.040.704,32	84.085.370,71

Profª Maria da Graça Zucchi Moraes
PREFEITA MUNICIPAL

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

Viviane Século Sabaini - CRA 150032
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

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

MUNICÍPIO DE: ITIRAPINA

PERÍODO DE REFERÊNCIA:

1º Quadrimestre
2026

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	R\$	%
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	169.508.272,18	100,0000%

DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL		
Montante	84.085.370,71	49,6055%
Limite Máximo (art. 20 LRF)	91.534.466,98	54,0000%
Limite Prudencial 95% (par. Único art. 22 LRF)	86.957.743,63	51,3000%
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000%

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA		
Saldo Devedor	-23.536.772,40	-13,8853%
Limite Legal (art 3 e 4 Res 40 Senado)	203.409.926,62	120,0000%
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000%

CONCESSÃO DE GARANTIAS		
Montante	0,00	0,0000%
Limite Legal (art 9 Res 43 Senado)	37.291.819,88	22,0000%
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Realizadas no Período	0,00	0,0000%
Limite Legal (inc I art 7 Res 43 Senado)	27.121.323,55	16,0000%
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000%

ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS		
Saldo Devedor	0,00	0,0000%
Limite Legal (art 10 Res 43 Senado)	11.865.579,05	7,0000%
Excesso a Regularizar	0,00	0,0000%

MARIA DA
GRACA ZUCCHI
MORAES:55309
780882

Assinado de forma
digital por MARIA DA
GRACA ZUCCHI
MORAES:55309780882
Dados: 2026.05.12
09:11:05 -03'00'

Profª Maria da Graça Zucchi Moraes
PREFEITA MUNICIPAL

Viviane Século Sabaini - CRA 150032
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

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



Documento assinado digitalmente
CARLOS ALBERTO RODRIGUES
Data: 12/05/2026 10:16:52-0300
Verifique em <https://validar.iti.gov.br>