

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTAREM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2025 A DEZ/2025

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

RS 1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)												
Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021)												
PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual											
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	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 TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% DTP (V/VI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64

2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Constituição Federal

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTAREM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2025 A DEZ/2025

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

R\$ 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (últimos 12 meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)			
	LIQUIDADAS																
	JAN/2025	FEV/2025	MAR/2025	ABR/2025	MAI/2025	JUN/2025	JUL/2025	AGO/2025	SET/2025	OUT/2025	NOV/2025	DEZ/2025					
DESPESA BRUTA COM PESSOAL(I)	53.468.843,63	61.876.463,00	62.760.004,57	63.580.199,20	62.799.126,34	82.819.842,25	64.679.377,29	94.639.489,42	73.999.328,59	81.466.527,17	67.624.324,50	107.899.079,39	877.612.605,35	0,00			
Pessoal Ativo	52.995.320,77	61.360.974,14	62.286.220,76	63.126.166,52	62.316.999,21	82.210.408,09	64.036.187,13	63.440.425,28	63.645.448,43	63.419.550,21	63.491.288,35	107.283.063,77	809.612.052,66	0,00			
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	41.625.635,91	50.621.142,54	51.507.709,96	51.992.261,56	51.937.686,43	71.231.846,49	53.252.548,78	52.540.384,96	52.756.001,34	52.524.676,03	52.572.576,04	86.758.141,95	669.320.611,99	0,00			
Obrigações Patronais	11.369.684,86	10.739.831,60	10.778.510,80	11.133.904,96	10.379.312,78	10.978.561,60	10.783.638,35	10.900.040,32	10.889.447,09	10.894.874,18	10.918.712,31	20.524.921,82	140.291.440,67	0,00			
Pessoal Inativo e Pensionistas	473.522,86	515.488,86	473.783,81	454.032,68	482.127,13	609.434,16	643.190,16	31.199.064,14	10.353.880,16	18.046.976,96	4.133.036,15	616.015,62	68.000.552,69	0,00			
Aposentadorias, Reserva e Reformas	351.714,46	393.680,46	356.529,41	339.814,28	367.908,73	451.497,36	528.971,76	31.084.845,74	10.239.661,76	17.931.634,36	4.015.641,15	439.241,52	66.501.140,99	0,00			
Pensões	121.808,40	121.808,40	117.254,40	114.218,40	114.218,40	157.936,80	114.218,40	114.218,40	114.218,40	115.342,60	117.395,00	176.774,10	1.499.411,70	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			
Despesas 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)	4.113.445,01	4.337.982,93	3.953.863,15	3.965.133,78	4.029.908,81	4.800.116,14	3.351.249,32	33.862.361,35	13.145.825,68	20.734.893,00	6.777.192,02	5.366.015,85	108.437.987,04	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 Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	33.765,98	58.104,06	63.934,91	14.339,58	48.099,01	0,00	210.852,59	30.767.230,04	10.011.210,77	17.615.104,03	3.696.608,19	-69.079,72	62.450.169,44	0,00			
Despesas de Exercícios Anteriores do 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)	2.592.633,70	2.697.596,38	2.522.352,60	2.587.082,31	2.619.215,74	3.433.194,76	1.777.648,66	1.739.866,49	1.770.380,91	1.739.170,23	1.698.777,56	2.714.944,29	27.892.863,63	0,00			
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	1.487.045,33	1.582.282,49	1.367.575,64	1.363.711,89	1.362.594,06	1.366.921,38	1.362.748,07	1.355.264,82	1.364.234,00	1.380.618,74	1.381.806,27	2.720.151,28	18.094.953,97	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)	49.355.398,62	57.538.480,07	58.806.141,42	59.615.065,42	58.769.217,53	78.019.726,11	61.328.127,97	60.777.128,07	60.853.502,91	60.731.634,17	60.847.132,48	102.533.063,54	769.174.618,31	0,00			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE RCL			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													1.633.707.561,02				
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)													7.114.678,09				
(-) 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)													24.255.105,49				
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais													0,00				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)													1.602.337.777,44				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)													769.174.618,31	48,00			
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													961.402.666,46	60,00			
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													913.332.533,14	57,00			
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													865.262.399,81	54,00			

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTAREM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2025 A DEZ/2025

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

R\$ 1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)											
PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)							Percentual				
Limite Máximo (VII) (%) (LRF, art. 20)							0,00				
DTP em 2021 (X) (%)							0,00				
Excedente em 2021 (XI) = (X - VII) (%)							0,00				
Redutor anual (XII) = (0,10 x XI) (%)							0,00				
TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/		Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021)									
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% DTP (VI/V)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2031	2032								

Nota:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64

2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Constituição Federal

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTARÉM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

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

R\$ 1,00

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	158.862.050,24	148.933.227,87	139.358.290,27	129.946.644,67
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	101.892.024,49	96.226.329,88	90.669.197,70	85.499.679,70
Dívida Contratual (Operação de Crédito)	101.892.024,49	96.226.329,88	90.669.197,70	85.499.679,70
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios (Judicial)	1.406.300,59	1.066.239,63	383.378,08	0,00
Operações de Crédito inferiores a 12 meses	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	55.563.725,16	51.640.658,36	48.305.714,49	44.446.964,97
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdenciárias (INSS)	54.792.118,14	50.928.764,34	47.653.533,47	43.854.496,93
Demais Contribuições Sociais - PASEP	771.607,02	711.894,02	652.181,02	592.468,04
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)¹	313.023.350,89	215.657.494,74	362.208.950,57	187.240.891,62
Disponibilidade de Caixa	310.374.915,53	215.657.494,74	362.208.950,57	187.240.891,62
Disponibilidade de Caixa Bruta	337.528.132,73	247.611.273,88	386.803.531,57	258.468.923,98
(-) Restos a Pagar Processados	15.938.982,60	30.118.635,14	23.002.561,56	62.686.751,99
(-) Depósitos Restituíveis a Valores Vinculados	11.214.234,60	1.835.144,00	1.592.019,44	8.541.280,37
Demais Haveres Financeiros	2.648.435,36	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-154.161.300,65	-66.724.266,87	-222.850.660,30	-57.294.246,95
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.425.872.458,46	1.385.946.511,18	1.538.230.627,46	1.633.707.561,02
(-) TRANSFERENCIA OBRIGATÓRIA DA UNIÃO RELATIVA AS EMENDAS INDIVIDUAIS (ART.166-A INCISO 1º DAS CF (V))	16.946.094,14	17.434.143,65	12.379.601,27	7.114.678,09
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO(VI)=(IV-V)	1.408.926.364,32	1.368.512.367,53	1.525.851.026,19	1.626.592.882,93
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	11,28	10,88	9,13	7,99
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-10,94	-4,88	-14,61	-3,52
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SEM.FEDE	1.690.711.637,18	1.642.214.841,04	1.831.021.231,43	1.951.911.459,52
LIMITE DE ALERTA (INCISO III 1º DO ART.59 DA LRF)	1.521.640.473,47	1.477.993.356,93	1.647.919.108,29	1.756.720.313,56

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
ÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)				
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (V)¹				
Ativo Disponível	SEM MOVIMENTO	SEM MOVIMENTO	SEM MOVIMENTO	SEM MOVIMENTO
Investimentos				
Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados				
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)															
TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO															
Exercício Financeiro	2010			2011			2012			2013					
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre					
	DCL	Excedente	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	
% da DCL sobre a RCL															
% Limite de Endividamento															
Exercício Financeiro	2014			2015			2016			2017					
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre					
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	
% da DCL sobre a RCL															
% Limite de Endividamento															
Exercício Financeiro	2018			2019			2020			2021					
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre					
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	
% da DCL sobre a RCL															
% Limite de Endividamento															
Exercício Financeiro	2022			2023			2024			2025					
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre					
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	
% da DCL sobre a RCL															
% Limite de Endividamento															

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "—" (traço) nessa linha.

Nota:

² O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2024 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

.....
Romilson Lúcio Azevedo Moura
 Contador CRC PA 7939/0-5

.....
Maria Josilene Lira Pinto
 Secretária Mun. de Gestão Orç. E Finanças

.....
José Maria Tapajós
 Prefeito

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTAREM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

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

R\$ 1

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	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
ÀS 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)	1.427.475.072,92	1.385.946.511,18	1.538.230.627,46	1.633.707.561,02
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	18.942.285,35	17.434.143,65	12.379.601,27	7.114.678,09
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	1.408.532.787,57	1.368.512.367,53	1.525.851.026,19	1.626.592.882,93
% 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%>	309.877.213,27	301.072.720,86	335.687.225,76	357.850.434,24
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	278.889.491,94	270.965.448,77	302.118.503,19	322.065.390,82

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTAREM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

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

R\$ 1

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	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 1 (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 1 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	1.633.707.561,02	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	7.114.678,09	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	1.626.592.882,93	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	260.254.861,27	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14,4%>	234.229.375,14	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	113.861.501,81	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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTAREM

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

1 de 1

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS						DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (g)=(a+c+d+e+f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (h)	EMBARGOS NÃO PAGAR EMPEHADOS E NÃO CANCELADOS (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (i)=(g-h)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empehados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Obrigações Financeiras (e)	Demais Obrigações Financeiras (f)	Liquidados do Exercício (c)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)								
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	31.092.102,99	74.059,74	32.827.441,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.809.398,07	8.682.631,36	0,00	-10.492.029,43
Recursos Não Vinculados de Impostos	31.092.102,99	74.059,74	32.827.441,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.809.398,07	8.682.631,36	0,00	-10.492.029,43
Outros Recursos não Vinculados	0,00	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 RPSS) (II)	227.274.184,73	19.058.002,72	10.343.852,22	5.491.168,80	447.888,58	0,00	0,00	191.933.272,41	18.227.769,18	0,00	173.705.503,23
Recursos Vinculados à Educação	136.065.897,18	0,00	2.624.387,66	0,00	0,00	0,00	0,00	134.341.509,52	9.633.489,56	0,00	124.648.019,96
Transferências do FUNDEB	54.619.360,98	0,00	634.380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.984.980,98	8.890.258,00	0,00	45.094.722,98
Outros Recursos Vinculados à Educação	82.346.536,20	0,00	1.990.007,66	0,00	0,00	0,00	0,00	80.356.528,54	803.231,56	0,00	79.553.296,98
Recursos Vinculados à Saúde	70.347.866,56	0,00	5.830.364,03	0,00	0,00	0,00	0,00	64.517.502,53	6.485.861,59	0,00	58.031.640,94
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	56.629.892,98	0,00	5.830.364,03	0,00	0,00	0,00	0,00	50.799.528,95	6.314.928,81	0,00	44.484.600,14
Outros Recursos Vinculados à Saúde	13.717.973,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.717.973,58	170.932,78	0,00	13.547.040,80
Recursos Vinculados à Assistência Social	4.425.094,90	0,00	495.011,59	0,00	0,00	0,00	0,00	3.930.083,31	369.138,95	0,00	3.560.944,36
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPSS)	0,00	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	14.767.526,86	0,00	1.392.721,09	0,00	0,00	0,00	0,00	13.374.805,77	2.797,67	0,00	13.372.008,10
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceito Edu	8.855.742,89	0,00	603.946,29	0,00	0,00	0,00	0,00	8.253.596,60	2.797,67	0,00	8.250.798,93
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	5.909.983,97	0,00	788.774,80	0,00	0,00	0,00	0,00	5.121.209,17	0,00	0,00	5.121.209,17
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	1.367,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.367,85	1.676.481,41	0,00	-1.677.849,26
Recursos de Operações de Crédito (exceito vinculados à Educação e à	0,00	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	0,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceito Educação, Saúde, Assistência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	1.367,85	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.367,85	1.676.481,41	0,00	-1.677.849,26
Recursos Extraorçamentários	767.799,23	19.058.002,72	0,00	5.491.168,80	447.888,58	0,00	0,00	-24.229.260,87	0,00	0,00	-24.229.260,87
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPSS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPSS - Fundo em Capitalização (Plano Previd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPSS - Fundo em Repartição (Plano Financeir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPSS - Taxa de Administração	0,00	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)	258.366.287,72	19.132.062,46	43.171.293,54	5.491.168,80	447.888,58	0,00	190.123.874,34	26.910.400,54	0,00	163.213.473,80	

PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTAREM
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2025 A DEZEMBRO/2025

LRF, art. 48 – Anexo 6

R\$ 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR
Receita Corrente Líquida		1.633.707.561,02
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		1.626.592.882,93
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		1.602.337.777,44
DESPESA COM PESSOAL		VALOR
Despesa Total com Pessoal - DTP	769.174.618,31	48,00
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	961.402.666,46	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	913.332.533,14	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	865.262.399,81	54,00
DÍVIDA CONSOLÍDADA		VALOR
Dívida Consolidada Líquida	-68.582.961,26	-4,22
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.951.911.459,52	120,00
GARANTIAS DE VALORES		VALOR
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	357.850.434,24	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITOS		VALOR
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	260.254.861,27	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	113.861.501,81	7,00
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00