

MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
RGF - ANEXO I - DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOALDEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - PODER LEGISLATIVO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2025 - 3º Quadrimestre
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea

STN/SICONFI

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES)														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	Total (Últimos 12 Meses) (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.440.134,51	1.795.334,86	1.934.449,52	1.883.203,57	1.930.651,80	1.767.620,00	1.971.207,88	1.594.102,29	1.712.456,20	580.213,68	1.595.784,19	4.099.183,74	22.304.342,24		
Pessoal Ativo	1.236.536,11	1.562.571,05	1.703.669,10	1.644.563,46	1.690.391,26	1.400.580,99	1.715.879,61	1.320.907,77	1.427.687,00	295.444,49	1.311.014,99	3.663.707,81	18.972.953,64		
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	1.037.113,91	1.310.841,37	1.442.769,09	1.382.249,60	1.423.093,67	1.183.220,94	1.438.560,25	1.113.387,96	1.205.758,75	314.230,90	1.100.564,16	3.264.027,48	16.215.818,08		
Obrigações Patronais	199.422,20	251.729,68	260.900,01	262.313,86	267.297,59	217.360,05	277.319,36	207.519,81	221.928,25	(18.786,41)	210.450,83	399.680,33	2.757.135,56		
Pessoal Inativo e Pensionistas	191.042,05	196.874,95	196.874,95	196.874,95	196.874,95	315.608,42	215.471,01	233.458,93	245.033,61	245.033,61	245.033,61	376.700,18	2.854.881,22		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	191.042,05	196.874,95	196.874,95	196.874,95	196.874,95	315.608,42	215.471,01	233.458,93	245.033,61	245.033,61	245.033,61	365.075,30	2.843.256,34		
Pensões												11.624,88	11.624,88		
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	12.556,35	35.888,86	33.905,47	41.765,16	43.385,59	51.430,59	39.857,26	39.735,59	39.735,59	39.735,58	39.735,59	58.775,75	476.507,38		
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente															
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	191.042,05	213.884,66	210.172,18	210.600,35	227.394,34	338.273,62	255.914,05	276.809,61	258.579,98	253.305,09	250.120,80	414.669,46	3.100.766,19		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		17.009,71	13.297,23	13.725,40	30.519,39	22.665,20	40.443,04	43.350,68	13.546,37	8.271,48	5.087,19	37.969,28	245.884,97		
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração															
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração															
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	191.042,05	196.874,95	196.874,95	196.874,95	196.874,95	315.608,42	215.471,01	233.458,93	245.033,61	245.033,61	245.033,61	376.700,18	2.854.881,22		
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)															
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)															
Outras Deduções Constitucionais ou Legais															
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.249.092,46	1.581.450,20	1.724.277,34	1.672.603,22	1.703.257,46	1.429.346,38	1.715.293,83	1.317.292,68	1.453.876,22	326.908,59	1.345.663,39	3.684.514,28	19.203.576,05		

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	889.325.941,68	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF)	940.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)		
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	14.921.940,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais		
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	873.464.001,68	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	19.203.576,05	2,20
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	52.407.840,10	6,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	49.787.448,10	5,70
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	47.167.056,09	5,40

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: CAMARA MUNICIPAL - CMCI, Emissão: 28/01/2026 08:58:47

ASSINADO DIGITALMENTE

RAFAEL MACEDO BATISTA

A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



ASSINADO DIGITALMENTE

WAGNER BAPTISTA RUBIM

A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



ASSINADO DIGITALMENTE

Alexandre Valdo Maitan

A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - ES - PODER LEGISLATIVO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
RGF - ANEXO 5 - DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR - PODER LEGISLATIVO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2025 - 3º Quadrimestre
RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea

STN/SICONFI

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	3.326.640,61		236.083,27		268.682,64		2.821.874,70	1.710.826,39		1.111.048,31
Recursos Não Vinculados de Impostos	3.326.640,61		236.083,27		268.682,64		2.821.874,70	1.710.826,39		1.111.048,31
Outros Recursos não Vinculados										
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)										
Recursos Vinculados à Educação										
Transferências do FUNDEB										
Outros Recursos Vinculados à Educação										
Recursos Vinculados à Saúde										
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS										
Outros Recursos Vinculados à Saúde										
Recursos Vinculados à Assistência Social										
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)										
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências										
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)										
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências										
Demais Vinculações Legais										
Outras Vinculações Legais										
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)										
Recursos de Alienação de Bens/Ativos										
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)										
Recursos Extraorçamentários										
Outras Vinculações										
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)										
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)²										
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)										
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração										
TOTAL (IV) = (I + II + III)	3.326.640,61		236.083,27		268.682,64		2.821.874,70	1.710.826,39		1.111.048,31

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: CAMARA MUNICIPAL - CMCI, Emissão: 28/01/2026 10:17:14

ASSINADO DIGITALMENTE
RAFAEL MACEDO BATISTA
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



ASSINADO DIGITALMENTE
WAGNER BAPTISTA RUBIM
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



ASSINADO DIGITALMENTE
Alexandre Valdo Maitan
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



MUNICÍPIO DE CACHOEIRO DE ITAPEMIRIM - PODER LEGISLATIVO
RELATÓRIO DE DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
RGF - ANEXO 6 - DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - PODER LEGISLATIVO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2025 - 3º Quadrimestre
LRF, art. 48 - Anexo 6

STN/SICONFI

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	889.325.941,68
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	888.385.941,68
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	873.464.001,68

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	19.203.576,05	2,2
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 6.00 %	52.407.840,10	6
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 5.70 %	49.787.448,10	5,7
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 5.40 %	47.167.056,09	5,4

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	(171.694.208,69)	-19,33
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.066.063.130,02	120

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	195.444.907,17	22

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	142.141.750,67	16
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	62.187.015,92	7

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS NO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	1.710.826,39	1.111.048,31

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: CAMARA MUNICIPAL - CMCI, Emissão:28/01/2026 09:25:55

ASSINADO DIGITALMENTE
RAFAEL MACEDO BATISTA
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



ASSINADO DIGITALMENTE
WAGNER BAPTISTA RUBIM
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>



ASSINADO DIGITALMENTE
Alexandre Valdo Maitan
A conformidade com a assinatura pode ser verificada em:
<http://serpro.gov.br/assinador-digital>

