

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Setembro/2024 a Agosto/2025

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	set/2024	out/2024	nov/2024	dez/2024	jan/2025	fev/2025	mar/2025
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	39.737.131,96	36.984.399,66	34.307.527,80	46.172.444,01	48.273.302,48	46.302.816,06	47.066.286,83
Pessoal Ativo	39.180.318,84	36.427.200,77	33.684.886,62	45.528.789,72	40.377.031,21	38.468.375,69	39.107.088,46
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	34.305.781,65	31.077.927,39	28.313.198,25	40.372.320,33	36.613.261,09	33.062.138,21	33.885.392,84
Obrigações Patronais	4.874.537,19	5.349.273,38	5.371.688,37	5.156.469,39	3.763.770,12	5.406.237,48	5.221.695,62
Pessoal Inativo e Pensionistas	556.813,12	557.198,89	622.641,18	643.654,29	7.896.271,27	7.834.440,37	7.959.198,37
Aposentadorias, Reserva e Reformas	556.813,12	557.198,89	622.641,18	643.654,29	7.416.693,97	7.358.160,51	7.482.918,51
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	479.577,30	476.279,86	476.279,86
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
Despesa com Pessoal Não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	3.469,86	31.200,00	31.016,00	18.887,65	6.690.118,75	6.726.627,35	6.676.443,65
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.513,89	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao de apuração	0,00	31.200,00	31.016,00	32.295,29	30.909,00	28.727,67	29.000,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao de apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	3.469,86	0,00	0,00	-13.407,64	6.659.209,75	6.605.385,79	6.647.443,65
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	39.733.662,10	36.953.199,66	34.276.511,80	46.153.556,36	41.583.183,73	39.576.188,71	40.389.843,18

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Setembro/2024 a Agosto/2025

Continuação

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
	LIQUIDADAS						
	abr/2025	mai/2025	jun/2025	jul/2025	ago/2025	TOTAL (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	47.760.098,85	48.690.940,10	41.695.101,87	55.928.496,36	48.274.162,27	541.192.708,25	2.552.733,37
Pessoal Ativo	39.732.149,25	40.695.420,87	40.465.101,87	41.119.913,09	40.210.388,71	474.996.665,10	2.552.733,37
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	34.281.009,32	35.055.938,71	35.050.708,13	35.732.433,81	34.803.863,81	412.553.973,54	209.862,62
Obrigações Patronais	5.451.139,93	5.639.482,16	5.414.393,74	5.387.479,28	5.406.524,90	62.442.691,56	2.342.870,75
Pessoal Inativo e Pensionistas	8.027.949,60	7.995.519,23	1.230.000,00	14.808.583,27	8.063.773,56	66.196.043,15	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	7.551.922,88	7.518.986,23	1.230.000,00	13.842.372,83	7.590.081,01	62.371.443,42	0,00
Pensões	476.026,72	476.533,00	0,00	966.210,44	473.692,55	3.824.599,73	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
Despesa com Pessoal Não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	6.747.415,54	6.784.203,26	39.838,72	13.607.625,89	6.911.247,54	54.268.094,21	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	2.325,00	31.438,61	13.546,18	11.602,71	26.717,26	178.143,65	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao de apuração	28.895,66	26.137,34	26.292,54	26.353,09	26.363,60	317.190,19	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao de apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	6.716.194,88	6.726.627,31	0,00	13.569.670,09	6.858.166,68	53.772.760,37	0,00
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	41.012.683,31	41.906.736,84	41.655.263,15	42.320.870,47	41.362.914,73	486.924.614,04	2.552.733,37

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Setembro/2024 a Agosto/2025

Continuação

R\$ 1,00

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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.248.267.134,52	---
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	429.698,11	---
(-) 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)	0,00	---
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	---
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA O CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	1.247.837.436,41	---
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	489.477.347,41	39,23
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art . 20 da LRF)	673.832.215,66	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x VII) (parágrafo único do art . 22 da LRF)	640.140.604,88	51,30
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do §1º do art . 59 da LRF)	606.448.994,09	48,60

FONTE: Sistema e-Pública (1440-4127-171). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/09/2025 e hora de emissão: 08:59.

Nota: 1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Empenhos de restos a pagar não processados cancelados no período: 101/2024.

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Agosto 2025/Quadrimestre Maio-Agosto

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	644.915.883,29	627.133.773,37	610.639.267,27	
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	
Dívida Contratual	0,00	939.230,95	478.954.340,56	
Empréstimos	0,00	0,00	312.386.756,40	
Internos	0,00	0,00	312.386.756,40	
Externos	0,00	0,00	0,00	
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	
Internos	0,00	0,00	0,00	
Externos	0,00	0,00	0,00	
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	0,00	939.230,95	166.567.584,16	
De Tributos	0,00	0,00	138.870,93	
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	163.389.542,94	
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	2.412.185,76	
Do FGTS	0,00	939.230,95	626.984,53	
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	134.249.965,41	127.877.116,75	127.877.116,75	
Outras Dívidas	510.665.917,88	498.317.425,67	3.807.809,96	
Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	
DIVIDA PREVIDENCIARIA	1.123.912,33	1.020.962,47	914.581,79	
DIVIDA PREVIDENCIARIA - PATRONAL	419.228,44	369.933,66	319.103,37	
EMPRESTIMO CEF - 351.438-96	26.122.072,91	25.418.640,50	0,00	
EMPRESTIMO CEF - 385.399-41	5.767.022,54	5.767.022,54	0,00	
FINISA - Financiamento a Infraestrutura e ao Saneamento - 0532688-70	97.103.876,43	91.507.343,59	0,00	
FINISA II - CONTRATO Nº 0615895-55 / CDP Nº	200.000.000,00	200.000.000,00	0,00	
PARCELAMENTO 13433-720052.2013-81 PASEP	428.224,56	411.594,48	0,00	
PARCELAMENTO 13433-720864/2013-26 PASEP	278.657,23	267.835,59	0,00	
PARCELAMENTO 13433-720908/2011-56 PASEP	428.172,03	411.543,99	0,00	
PARCELAMENTO 13433.000.779/2008-81 - PASEP	485.710,92	466.848,36	0,00	
PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS PGFN-SISPAR 007883061	1.907.828,52	1.709.711,15	0,00	
PARCELAMENTO DAS COMPETÊNCIAS 06/2020 E 07/2020 - 16707-401993/2020-78	75.763,25	15.152,65	0,00	
PARCELAMENTO DAS COMPETÊNCIAS ENTRE 01/01/2018 A 31/12/2019 - 11274-720.709/21-64	239.867,97	189.369,45	0,00	
PARCELAMENTO DE CONSIGNADO BANCO OLE BONSUCESSO	0,00	0,00	0,00	
PARCELAMENTO FGTS 2011004221	1.245.704,33	939.230,95	0,00	
PARCELAMENTO INSS 620046732	18.467.296,68	17.770.316,92	0,00	
PARCELAMENTO INSS DAS COMPETÊNCIAS 13/2016 E 13/2018 - 632154390	52.499,35	0,00	0,00	
PARCELAMENTO INSS DAS COMPETÊNCIAS 13/2016 E 13/2018 - 632154721	14.126,25	0,00	0,00	
PARCELAMENTO PGFN PASEP Nº 41712000626-00	545.653,83	524.463,39	0,00	
PARCELAMENTO PREVI - Nº 00148/2022	118.518.885,45	115.613.496,68	0,00	
PARCELAMENTO PREVI - Nº 00175/2022	23.450.154,05	22.875.908,99	0,00	
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO 11277.735550/2023-14	3.217.656,00	0,00	0,00	
PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO 11277.735550/2023-14	0,00	2.815.449,00	2.574.124,80	
PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO - PREM 13433.721.076/2017-81	983.005,10	947.259,46	0,00	
PARCELAMENTO PROCESSO 13031294921202311	357.807,82	322.899,74	0,00	
PRT Iv PROCESSO 00080001300002537451872 PASEP	148.905,54	126.845,46	0,00	
Parcelamento PREVI 01229-2017	8.850.156,69	8.458.594,63	0,00	
Programa de Regularização Tributária (PRT) - DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS Nº PARCELAMENTO 622515373	433.729,66	367.002,02	0,00	
DEDUÇÕES (II)	233.137.310,64	291.149.555,22	280.681.760,61	
Disponibilidade de Caixa ¹	233.137.310,64	291.149.555,22	280.681.760,61	
Disponibilidade de Caixa Bruta	258.107.405,62	321.262.164,79	309.288.692,71	

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Agosto 2025/Quadrimestre Maio-Agosto

Continuação

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

R\$ 1,00

(-) Restos a Pagar Processados	1.758.636,95	4.438.536,30	1.278.573,15
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	23.211.458,03	25.674.073,27	27.328.358,95
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I-II)	411.778.572,65	335.984.218,15	329.957.506,66
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.185.803.255,58	1.217.688.588,77	1.248.267.134,52
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	5.429.698,11	5.429.698,11	429.698,11
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	1.180.373.557,47	1.212.258.890,66	1.247.837.436,41
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	54,64	51,73	48,94
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	34,89	27,72	26,44
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	1.416.448.268,96	1.454.710.668,79	1.497.404.923,69
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	1.274.803.442,06	1.309.239.601,91	1.347.664.431,32

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO 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	126.322.758,98	119.861.169,69	
PASSIVO ATUARIAL	1.732.375.332,23	1.732.375.332,23	1.732.375.332,23	
RP NÃO-PROCESSADOS	157.146.526,33	94.868.862,89	67.638.968,08	
ANTECIPAÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00	

FONTE: Sistema e-Pública (1117-4674-294). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/09/2025 e hora de emissão: 09:00.

¹ A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

² Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Agosto 2025/Quadrimestre Maio-Agosto

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 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)	1.185.803.255,58	1.217.688.588,77	1.248.267.134,52	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	5.429.698,11	5.429.698,11	429.698,11	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	1.180.373.557,47	1.212.258.890,66	1.247.837.436,41	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 32.00%	379.457.041,79	389.660.348,41	399.445.483,05	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 28.80%	341.511.337,61	350.694.313,57	359.500.934,74	

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO 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

FONTE: Sistema e-Pública (1136-7772-367). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/09/2025 e hora de emissão: 09:00.

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Agosto 2025/Quadrimestre Maio-Agosto

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

R\$ 1,00

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
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 (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 AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.248.267.134,52	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	429.698,11	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	1.247.837.436,41	-
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	199.653.989,83	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	179.688.590,85	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	87.348.620,55	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	82.030,52	82.030,52
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	82.030,52	82.030,52
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

FONTE: Sistema e-Pública (1609-6518-644). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/09/2025 e hora de emissão: 09:00.

¹ Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

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: Janeiro a Dezembro 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) 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) (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)	157.396.770,96	1.486.305,06	0,00	26.194.774,83	28.157.661,36	0,00	101.558.029,71	0,00	4.095.688,64	101.558.029,71
Recursos Não Vinculados de Impostos	144.739.303,14	1.486.305,06	0,00	26.194.774,83	28.089.585,88	0,00	88.968.637,37	0,00	4.095.688,64	88.968.637,37
Outros Recursos Não Vinculados	12.657.467,82	0,00	0,00	0,00	68.075,48	0,00	12.589.392,34	0,00	0,00	12.589.392,34
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	171.786.423,43	984.842,56	0,00	37.573.036,35	4.722.335,30	0,00	128.506.209,22	0,00	1.286.657,60	128.506.209,22
Recursos Vinculados à Educação	26.045.623,03	21.573,29	0,00	665.803,13	2.748.701,39	0,00	22.609.545,22	0,00	1.170.000,00	22.609.545,22
Transferências do FUNDEB	10.225.000,54	21.573,29	0,00	0,00	2.722.654,53	0,00	7.480.772,72	0,00	0,00	7.480.772,72
Outros Recursos Vinculados à Educação	15.820.622,49	0,00	0,00	665.803,13	26.046,86	0,00	15.128.772,50	0,00	1.170.000,00	15.128.772,50
Recursos Vinculados à Saúde	48.215.537,72	382.673,10	0,00	7.447.345,62	1.488.881,65	0,00	38.896.637,35	0,00	111.057,60	38.896.637,35
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	47.994.242,16	382.673,10	0,00	7.447.345,62	1.488.881,65	0,00	38.675.341,79	0,00	111.057,60	38.675.341,79
Outros Recursos Vinculados à Saúde	221.295,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.295,56	0,00	0,00	221.295,56
Recursos Vinculados à Assistência Social	3.262.445,89	8.388,83	0,00	595.936,74	-27.269,47	0,00	2.685.389,79	0,00	0,00	2.685.389,79
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	39.457.809,28	29.851,00	0,00	15.251.792,95	294.810,02	0,00	23.881.355,31	0,00	5.600,00	23.881.355,31
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência)	21.198.678,22	0,00	0,00	11.011.684,36	0,00	0,00	10.186.993,86	0,00	0,00	10.186.993,86
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	18.259.131,06	29.851,00	0,00	4.240.108,59	294.810,02	0,00	13.694.361,45	0,00	5.600,00	13.694.361,45
Demais Vinculações Legais	54.805.007,51	542.356,34	0,00	13.612.157,91	217.211,71	0,00	40.433.281,55	0,00	0,00	40.433.281,55
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	45.018.627,64	542.356,34	0,00	13.079.524,57	208.471,34	0,00	31.188.275,39	0,00	0,00	31.188.275,39
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	9.786.379,87	0,00	0,00	532.633,34	8.740,37	0,00	9.245.006,16	0,00	0,00	9.245.006,16
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	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 RPPS (III)	19.097.963,48	86.719,92	0,00	65.284,77	10.895.249,42	0,00	8.050.709,37	0,00	0,00	8.050.709,37
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	2.913.909,38	86.719,92	0,00	662,69	10.612.408,64	0,00	-7.785.881,87	0,00	0,00	-7.785.881,87
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	16.184.054,10	0,00	0,00	64.622,08	282.840,78	0,00	15.836.591,24	0,00	0,00	15.836.591,24
TOTAL (IV) = (I + II + III)	348.281.157,87	2.557.867,54	0,00	63.833.095,95	43.775.246,08	0,00	238.114.948,30	0,00	5.382.346,24	238.114.948,30

FONTE: Sistema e-Pública (9534-7459-34). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/09/2025 e hora de emissão: 09:00.

Nota: ¹Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Nota: ²Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Agosto 2025/Quadrimestre Maio-Agosto

LRF, art. 48 - ANEXO 06

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	1.248.267.134,52	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	1.247.837.436,41	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	1.247.837.436,41	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	489.477.347,41	39,23
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	673.832.215,66	54,00
Limite Prudencial (Parag. Único, art. 22 da LRF)	640.140.604,88	51,30
Limite de Alerta (Incisos II do §1º do art. 59 da LRF)	606.448.994,09	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	329.957.506,66	26,44
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.497.404.923,69	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	399.445.483,05	32,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	199.653.989,83	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	87.348.620,55	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		

FONTE: Sistema e-Pública (1573-7026-642). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/09/2025 e hora de emissão: 09:00.