

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro/2025 a Dezembro/2025

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) | | | | | | |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | LIQUIDADAS | | | | | | |
| | jan/2025 | fev/2025 | mar/2025 | abr/2025 | mai/2025 | jun/2025 | jul/2025 |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 48.273.302,48 | 46.302.816,06 | 47.066.286,83 | 47.760.098,85 | 48.690.940,10 | 41.695.101,87 | 55.928.496,36 |
| Pessoal Ativo | 40.377.031,21 | 38.468.375,69 | 39.107.088,46 | 39.732.149,25 | 40.695.420,87 | 40.465.101,87 | 41.119.913,09 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 36.613.261,09 | 33.062.138,21 | 33.885.392,84 | 34.281.009,32 | 35.055.938,71 | 35.050.708,13 | 35.732.433,81 |
| Obrigações Patronais | 3.763.770,12 | 5.406.237,48 | 5.221.695,62 | 5.451.139,93 | 5.639.482,16 | 5.414.393,74 | 5.387.479,28 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 7.896.271,27 | 7.834.440,37 | 7.959.198,37 | 8.027.949,60 | 7.995.519,23 | 1.230.000,00 | 14.808.583,27 |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 7.416.693,97 | 7.358.160,51 | 7.482.918,51 | 7.551.922,88 | 7.518.986,23 | 1.230.000,00 | 13.842.372,83 |
| Pensões | 479.577,30 | 476.279,86 | 476.279,86 | 476.026,72 | 476.533,00 | 0,00 | 966.210,44 |
| 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) | 6.690.118,75 | 6.726.627,35 | 6.676.443,65 | 6.747.415,54 | 6.784.203,26 | 39.838,72 | 13.607.625,89 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais | 0,00 | 92.513,89 | 0,00 | 2.325,00 | 31.438,61 | 13.546,18 | 11.602,71 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao de apuração | 30.909,00 | 28.727,67 | 29.000,00 | 28.895,66 | 26.137,34 | 26.292,54 | 26.353,09 |
| 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 | 6.659.209,75 | 6.605.385,79 | 6.647.443,65 | 6.716.194,88 | 6.726.627,31 | 0,00 | 13.569.670,09 |
| 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) | 41.583.183,73 | 39.576.188,71 | 40.389.843,18 | 41.012.683,31 | 41.906.736,84 | 41.655.263,15 | 42.320.870,47 |

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro/2025 a Dezembro/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 | | | | | | |
| | ago/2025 | set/2025 | out/2025 | nov/2025 | dez/2025 | TOTAL (Últimos 12 meses) (a) | |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 48.274.162,27 | 48.269.263,19 | 48.989.611,92 | 51.838.416,58 | 60.506.322,70 | 593.594.819,21 | 4.077.845,41 |
| Pessoal Ativo | 40.210.388,71 | 40.174.456,64 | 40.754.545,92 | 40.901.440,23 | 47.999.853,45 | 490.005.765,39 | 3.783.246,21 |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis | 34.803.863,81 | 34.800.919,30 | 35.267.019,35 | 35.360.616,88 | 41.560.352,09 | 425.473.653,54 | 1.505.901,99 |
| Obrigações Patronais | 5.406.524,90 | 5.373.537,34 | 5.487.526,57 | 5.540.823,35 | 6.439.501,36 | 64.532.111,85 | 2.277.344,22 |
| Pessoal Inativo e Pensionistas | 8.063.773,56 | 8.094.806,55 | 8.235.066,00 | 10.936.976,35 | 12.506.469,25 | 103.589.053,82 | 294.599,20 |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas | 7.590.081,01 | 7.627.922,86 | 7.766.075,92 | 10.300.860,18 | 11.197.658,12 | 96.883.653,02 | 0,00 |
| Pensões | 473.692,55 | 466.883,69 | 468.990,08 | 636.116,17 | 1.308.811,13 | 6.705.400,80 | 294.599,20 |
| 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) | 6.911.247,54 | 6.969.591,65 | 7.017.474,55 | 9.722.842,66 | 11.307.547,76 | 89.200.977,32 | 338.544,40 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais | 26.717,26 | 0,00 | 5.718,34 | 4.498,62 | 0,00 | 188.360,61 | 161,11 |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao de apuração | 26.363,60 | 24.539,32 | 20.909,05 | 19.998,27 | 19.090,37 | 307.215,91 | 43.784,09 |
| 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 | 6.858.166,68 | 6.945.052,33 | 6.990.847,16 | 9.698.345,77 | 11.288.457,39 | 88.705.400,80 | 294.599,20 |
| 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) | 41.362.914,73 | 41.299.671,54 | 41.972.137,37 | 42.115.573,92 | 49.198.774,94 | 504.393.841,89 | 3.739.301,01 |

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro/2025 a Dezembro/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) | 1.251.153.067,46 | --- |
| (-) Transferências Obrigatórias da União relativas às emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) | 0,00 | --- |
| (-) 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) | 1.251.153.067,46 | --- |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b) | 508.133.142,90 | 40,61 |
| LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) | 675.622.656,43 | 54,00 |
| LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x VII) (parágrafo único do art . 22 da LRF) | 641.841.523,61 | 51,30 |
| LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) | 608.060.390,79 | 48,60 |

FONTE: Sistema e-Pública (1936-7017-023). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/01/2026 e hora de emissão: 09:11.

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: 1/2024, 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 Dezembro 2025

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 | 588.638.132,76 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Contratual | 0,00 | 939.230,95 | 478.954.340,56 | 457.425.882,87 |
| Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 312.386.756,40 | 292.336.225,11 |
| Internos | 0,00 | 0,00 | 312.386.756,40 | 292.336.225,11 |
| Externos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Internos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Externos | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Parcelamento e Renegociação de Dívidas | 0,00 | 939.230,95 | 166.567.584,16 | 165.089.657,76 |
| De Tributos | 0,00 | 0,00 | 138.870,93 | 88.372,41 |
| De Contribuições Previdenciárias | 0,00 | 0,00 | 163.389.542,94 | 162.372.746,44 |
| De Demais Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 2.412.185,76 | 2.321.499,23 |
| Do FGTS | 0,00 | 939.230,95 | 626.984,53 | 307.039,68 |
| Com Instituição Não Financeira | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Demais Dívidas Contratuais | 0,00 | 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 | 127.877.116,75 |
| Outras Dívidas | 510.665.917,88 | 498.317.425,67 | 3.807.809,96 | 3.335.133,14 |
| Restos a Pagar Processados | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DIVIDA PREVIDENCIARIA | 1.123.912,33 | 1.020.962,47 | 914.581,79 | 803.269,17 |
| DIVIDA PREVIDENCIARIA - PATRONAL | 419.228,44 | 369.933,66 | 319.103,37 | 279.504,77 |
| EMPRESTIMO CEF - 351.438-96 | 26.122.072,91 | 25.418.640,50 | 0,00 | 0,00 |
| EMPRESTIMO CEF - 385.399-41 | 5.767.022,54 | 5.767.022,54 | 0,00 | 0,00 |
| FINISA - Financiamento a Infraestrutura e ao Saneamento - 0532688-70 | 97.103.876,43 | 91.507.343,59 | 0,00 | 0,00 |
| FINISA II - CONTRATO Nº 0615895-55 / CDP Nº | 200.000.000,00 | 200.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO 13433-720052.2013-81 PASEP | 428.224,56 | 411.594,48 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO 13433-720864/2013-26 PASEP | 278.657,23 | 267.835,59 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO 13433-720908/2011-56 PASEP | 428.172,03 | 411.543,99 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO 13433.000.779/2008-81 - PASEP | 485.710,92 | 466.848,36 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO CONTRIBUIÇÕES PREVIDENCIÁRIAS PGFN-SISPAR 007883061 | 1.907.828,52 | 1.709.711,15 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO DAS COMPETÊNCIAS 06/2020 E 07/2020 - 16707-401993/2020-78 | 75.763,25 | 15.152,65 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| PARCELAMENTO DE CONSIGNADO BANCO OLE BONSUCESSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO FGTS 2011004221 | 1.245.704,33 | 939.230,95 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO INSS 620046732 | 18.467.296,68 | 17.770.316,92 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO INSS DAS COMPETÊNCIAS 13/2016 E 13/2018 - 632154390 | 52.499,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO INSS DAS COMPETÊNCIAS 13/2016 E 13/2018 - 632154721 | 14.126,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO PGFN PASEP Nº 41712000626-00 | 545.653,83 | 524.463,39 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO PREVI - Nº 00148/2022 | 118.518.885,45 | 115.613.496,68 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO PREVI - Nº 00175/2022 | 23.450.154,05 | 22.875.908,99 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO 11277.735550/2023-14 | 3.217.656,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO PREVIDENCIARIO 11277.735550/2023-14 | 0,00 | 2.815.449,00 | 2.574.124,80 | 2.252.359,20 |
| PARCELAMENTO PREVIDENCIÁRIO - PREM 13433.721.076/2017-81 | 983.005,10 | 947.259,46 | 0,00 | 0,00 |
| PARCELAMENTO PROCESSO 13031294921202311 | 357.807,82 | 322.899,74 | 0,00 | 0,00 |
| PRT Iv PROCESSO 00080001300002537451872 PASEP | 148.905,54 | 126.845,46 | 0,00 | 0,00 |
| Parcelamento PREVI 01229-2017 | 8.850.156,69 | 8.458.594,63 | 0,00 | 0,00 |
| Programa de Regularização Tributária (PRT) - DÉBITOS PREVIDENCIÁRIOS Nº PARCELAMENTO 622515373 | 433.729,66 | 367.002,02 | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES (II) | 233.137.310,64 | 291.149.555,22 | 280.681.760,61 | 273.622.144,89 |
| Disponibilidade de Caixa ¹ | 233.137.310,64 | 291.149.555,22 | 280.681.760,61 | 273.622.144,89 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 258.107.405,62 | 321.262.164,79 | 309.288.692,71 | 288.512.020,35 |

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

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

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2025

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 | 1.362.179,30 |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 23.211.458,03 | 25.674.073,27 | 27.328.358,95 | 13.527.696,16 |
| Demais Haveres Financeiros | 0,00 | 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 | 315.015.987,87 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 1.185.803.255,58 | 1.217.688.588,77 | 1.248.267.134,52 | 1.251.153.067,46 |
| (-) 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 | 0,00 |
| 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 | 1.251.153.067,46 |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI) | 54,64 | 51,73 | 48,94 | 47,05 |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI) | 34,89 | 27,72 | 26,44 | 25,18 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120% | 1.416.448.268,96 | 1.454.710.668,79 | 1.497.404.923,69 | 1.501.383.680,95 |
| 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 | 1.351.245.312,86 |

| 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 | 116.606.776,83 |
| PASSIVO ATUARIAL | 1.732.375.332,23 | 1.732.375.332,23 | 1.732.375.332,23 | 1.932.889.178,75 |
| RP NÃO-PROCESSADOS | 157.146.526,33 | 94.868.862,89 | 67.638.968,08 | 180.967.968,41 |
| ANTECIPAÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

FONTE: Sistema e-Pública (1796-3754-085). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/01/2026 e hora de emissão: 09:13.

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 Dezembro 2025

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 | 1.251.153.067,46 |
| (-) 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 | 0,00 |
| 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 | 1.251.153.067,46 |
| % 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 - 32.00% | 379.457.041,79 | 389.660.348,41 | 399.445.483,05 | 400.368.981,59 |
| 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 | 360.332.083,43 |

| 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 (1660-2015-639). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/01/2026 e hora de emissão: 09:15.

MUNICÍPIO DE MOSSORÓ

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

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2025

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) | 1.251.153.067,46 | - |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V) | 0,00 | - |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | 1.251.153.067,46 | - |
| 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 | 200.184.490,79 | 16,00 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) | 180.166.041,71 | 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 | 87.580.714,72 | 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 (1740-3864-486). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/01/2026 e hora de emissão: 09:15.

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 | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS | | | | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) ¹ | 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) | 138.289.601,45 | 942.689,28 | 8.141.152,62 | 15.526.859,57 | 13.670.836,24 | 0,00 | 100.008.063,74 | 76.189.849,76 | 0,00 | 23.818.213,98 |
| Recursos Não Vinculados de Impostos | 124.370.436,75 | 942.689,28 | 8.141.152,62 | 15.526.859,57 | 13.674.869,87 | 0,00 | 86.084.865,41 | 75.475.077,07 | 0,00 | 10.609.788,34 |
| Outros Recursos Não Vinculados | 13.919.164,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.033,63 | 0,00 | 13.923.198,33 | 714.772,69 | 0,00 | 13.208.425,64 |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II) | 150.168.907,97 | 419.490,02 | 3.210.023,55 | 21.288.115,99 | 2.999.306,62 | 0,00 | 122.251.971,79 | 67.963.143,09 | 0,00 | 54.288.828,70 |
| Recursos Vinculados à Educação | 22.764.181,89 | 21.573,29 | 91.082,61 | 0,00 | 1.197.932,57 | 0,00 | 21.453.593,42 | 7.107.519,56 | 0,00 | 14.346.073,86 |
| Transferências do FUNDEB | 8.746.742,86 | 21.573,29 | 0,00 | 0,00 | 1.191.151,32 | 0,00 | 7.534.018,25 | 4.275.283,49 | 0,00 | 3.258.734,76 |
| Outros Recursos Vinculados à Educação | 14.017.439,03 | 0,00 | 91.082,61 | 0,00 | 6.781,25 | 0,00 | 13.919.575,17 | 2.832.236,07 | 0,00 | 11.087.339,10 |
| Recursos Vinculados à Saúde | 54.950.926,77 | 34.069,44 | 2.234.201,60 | 1.290.627,74 | 1.543.818,01 | 0,00 | 49.848.209,98 | 28.625.956,88 | 0,00 | 21.222.253,10 |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS | 54.729.631,96 | 34.069,44 | 2.234.201,60 | 1.290.627,74 | 1.543.818,01 | 0,00 | 49.626.915,17 | 28.625.956,88 | 0,00 | 21.000.958,29 |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde | 221.294,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221.294,81 | 0,00 | 0,00 | 221.294,81 |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | 4.276.851,60 | 16.777,66 | 22.094,16 | 20.044,74 | -26.939,38 | 0,00 | 4.244.874,42 | 1.237.187,26 | 0,00 | 3.007.687,16 |
| 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 | 32.530.681,89 | 0,00 | 168.798,44 | 11.906.111,36 | 206.114,91 | 0,00 | 20.249.657,18 | 14.580.229,43 | 0,00 | 5.669.427,75 |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 22.800.035,02 | 0,00 | 0,00 | 9.597.177,88 | 0,00 | 0,00 | 13.202.857,14 | 7.751.983,90 | 0,00 | 5.450.873,24 |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências | 9.730.646,87 | 0,00 | 168.798,44 | 2.308.933,48 | 206.114,91 | 0,00 | 7.046.800,04 | 6.828.245,53 | 0,00 | 218.554,51 |
| Demais Vinculações Legais | 35.646.265,82 | 347.069,63 | 693.846,74 | 8.071.332,15 | 78.380,51 | 0,00 | 26.455.636,79 | 16.412.249,96 | 0,00 | 10.043.386,83 |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde) | 26.656.051,49 | 347.069,63 | 0,00 | 8.070.107,15 | 45.991,73 | 0,00 | 18.192.882,98 | 11.583.032,00 | 0,00 | 6.609.850,98 |
| 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 | 8.990.214,33 | 0,00 | 693.846,74 | 1.225,00 | 32.388,78 | 0,00 | 8.262.753,81 | 4.829.217,96 | 0,00 | 3.433.535,85 |
| 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) | 51.314.320,03 | 86.719,92 | 202.532,86 | 62.182,77 | 6.202.156,17 | 0,00 | 44.760.728,31 | 1.480.976,79 | 0,00 | 43.279.751,52 |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ² | 51.314.320,03 | 86.719,92 | 198.973,20 | 662,69 | 6.039.288,45 | 0,00 | 44.988.675,77 | 375.996,04 | 0,00 | 44.612.679,73 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 3.559,66 | 61.520,08 | 162.867,72 | 0,00 | -227.947,46 | 1.104.980,75 | 0,00 | -1.332.928,21 |
| TOTAL (IV) = (I + II + III) | 339.772.829,45 | 1.448.899,22 | 11.553.709,03 | 36.877.158,33 | 22.872.299,03 | 0,00 | 267.020.763,84 | 145.633.969,64 | 0,00 | 121.386.794,20 |

FONTE: Sistema e-Pública (1925-8027-626). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/01/2026 e hora de emissão: 09:16.

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 Dezembro 2025

LRF, art. 48 - ANEXO 06

R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE | |
|--|--|---|
| Receita Corrente Líquida | | 1.251.153.067,46 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento | | 1.251.153.067,46 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | | 1.251.153.067,46 |
| DESPESA COM PESSOAL | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 508.133.142,90 | 40,61 |
| Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | 675.622.656,43 | 54,00 |
| Limite Prudencial (Parag. Único, art. 22 da LRF) | 641.841.523,61 | 51,30 |
| Limite de Alerta (Incisos II do §1º do art. 59 da LRF) | 608.060.390,79 | 48,60 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Dívida Consolidada Líquida | 315.015.987,87 | 25,18 |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 1.501.383.680,95 | 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 | 400.368.981,59 | 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 | 200.184.490,79 | 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 | 87.580.714,72 | 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 | 145.633.969,64 | 121.386.794,20 |

FONTE: Sistema e-Pública (1567-5431-120). Unidade Responsável: . Data da emissão: 29/01/2026 e hora de emissão: 09:19.