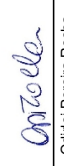




Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
Janeiro de 2025 até Dezembro de 2025

DESPESAS COM PESSOAL														Em Reais
DESPESAS EXECUTADAS Últimos 12 Meses														
LIQUIDADAS														
01/2025	02/2025	03/2025	04/2025	05/2025	06/2025	07/2025	08/2025	09/2025	10/2025	11/2025	12/2025	TOTAL (ÚLT. 12 M.) (a)	INSCRIÇÕES RENTAS A PAGAR PROFESSORES (b)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)														
Pessoal Ativo	2.676.458,72	3.805.252,86	6.210.160,84	2.889.819,09	4.306.231,87	4.063.020,36	5.523.218,81	4.654.441,18	4.708.230,69	5.478.576,80	4.436.013,29	7.138.811,23	55.890.235,74	
Vencimentos, Vantagens e Outras	2.676.458,72	3.805.252,86	6.210.160,84	2.889.819,09	4.306.231,87	4.063.020,36	5.523.218,81	4.654.441,18	4.708.230,69	5.478.576,80	4.436.013,29	7.138.811,23	55.890.235,74	
Obrigações Patronais	2.532.424,92	3.561.938,39	6.182.912,38	2.572.004,93	4.053.314,59	3.803.957,29	5.234.359,24	4.377.199,33	4.381.123,84	5.170.731,00	4.144.566,74	5.805.468,77	51.820.001,42	
Pessoal Inativo e Pensionistas	144.033,80	243.314,47	27.248,46	317.814,16	252.917,28	259.063,07	288.859,57	277.241,85	327.106,85	307.845,80	291.446,55	1.333.342,46	4.070.234,32	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	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	
Períodos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 19 da Lei Complementar nº 101/2000)	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 NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da Lei Complementar nº 101/2000)														
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão	346.012,09	272.144,00	424.435,40	269.644,78	454.352,94	376.843,07	262.578,31	242.571,19	256.444,75	258.861,70	134.326,80	600.083,33	3.898.298,36	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao Inativo 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	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao Inativo 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	
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, § 11)	274.007,24	272.144,00	228.069,40	269.644,78	242.963,80	125.088,20	5.616,60	4.098,60	4.098,60	0,00	4.098,60	295.505,00	1.725.334,82	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parêntes (ADCT, art. 38, §2º)	72.004,85	0,00	180.051,18	0,00	94.666,14	100.770,35	102.832,46	104.501,55	102.832,46	105.463,51	105.352,10	301.033,19	1.269.507,79	
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	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)													0,00	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													104,47	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)													2,63	
(-) 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													1,84	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais													0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)													-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)													49,38	
LÍMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													60,00	
LÍMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x VII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													57	
LÍMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													54	
FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade: Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL, Emissão: 26/02/2026, às 13:40:30. Atualizado Digitalmente no dia 26/02/2026, às 13:40:30. 1. Não demonstrar o detalhamento no primeiro e no segundo quadrante de cada exercício, os valores de restos a pagar (processos em curso) e os valores não informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.														
 MATEUS MACHADO ROCHA Prefeito Municipal CPF: 041.588.955-37  Odinei Pereira Rocha Secretário de Planejamento e Finanças CPF: 000.102.285-78  Eleilton da Hora Santos Contador(a) Reg. Prof.: CRO/BA 020472-0														

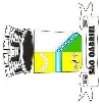
FONTE: Sistema: Sistema CONTAB. Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL. Emissão: 26/02/2026, às 13:40:30. Assinado Digitalmente no dia 26/02/2026, às 13:40:30.

I. 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 continuaram a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

MATEUS MACHADO ROCHA
Prefeito Municipal
CPF: 041.588.955-37

Odirlei Pereira Rocha
Secretário de Planejamento e Finanças
CPF: 000.102.285-78

Eleilton da Hora Santos
Contador(a)
Reg. Prof.: CRC/BA 020472-0



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR CONSOLIDADO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(JANEIRO A DEZEMBRO) - 3º QUADRIMESTRE / 2º SEMESTRE de 2025
RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (a) - (b) + (e) + (f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Demais Obrigações Financeiras (e)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS EXCETO AO RPPS (II)	11.165.862,94	214.098,36	277.764,31	0,00	314.966,39	10.359.033,88	0,00	0,00	0,00	10.359.033,88
Recursos Vinculados à Educação	2.854.679,52	116.474,78	121.703,50	0,00	0,00	2.616.501,24	0,00	0,00	0,00	2.616.501,24
Transferências da FUNDEB	2.184.054,20	107.426,58	121.703,50	0,00	0,00	1.954.924,12	0,00	0,00	0,00	1.954.924,12
Outros Recursos Vinculados à Educação	670.625,32	9.048,20	0,00	0,00	0,00	661.577,12	0,00	0,00	0,00	661.577,12
Recursos Vinculados à Saúde	2.420.926,41	89.923,18	156.028,89	0,00	0,00	2.174.974,34	0,00	0,00	0,00	2.174.974,34
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	1.987.671,19	89.923,18	271.68,13	0,00	0,00	1.870.579,88	0,00	0,00	0,00	1.870.579,88
Outros Recursos Vinculados à Saúde	433.255,22	0,00	128.860,76	0,00	0,00	304.394,46	0,00	0,00	0,00	304.394,46
Recursos Destinados à Assistência Social	267.903,60	7.700,40	31,92	0,00	0,00	260.171,28	0,00	0,00	0,00	260.171,28
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 Vinculados Decorrentes de Transferências	5.615.168,16	0,00	0,00	0,00	0,00	5.615.168,16	0,00	0,00	0,00	5.615.168,16
Tarifas de Condições e Instrumentos Cognitivos (exceto Educação, Saúde e Assistência)	2.392.365,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2.392.365,98	0,00	0,00	0,00	2.392.365,98
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	3.222.802,18	0,00	0,00	0,00	0,00	3.222.802,18	0,00	0,00	0,00	3.222.802,18
Demais Vinculados Legais	7.185,25	0,00	0,00	0,00	0,00	7.185,25	0,00	0,00	0,00	7.185,25
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	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
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	7.185,25	0,00	0,00	0,00	0,00	7.185,25	0,00	0,00	0,00	7.185,25
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	314.966,39	-314.966,39	0,00	0,00	0,00	-314.966,39
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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	1.389.037,02	84.951,73	158.834,77	12.924,39	0,00	1.132.326,13	482.596,19	0,00	0,00	649.729,94
Recursos Não Vinculados de Impostos	1.388.630,01	84.951,73	158.834,77	12.924,39	0,00	1.131.919,12	482.596,19	0,00	0,00	649.322,93
Outros Recursos não Vinculados	407,01	0,00	0,00	0,00	0,00	407,01	0,00	0,00	0,00	407,01
TOTAL (IV) = (I + II + III)	12.554.899,96	299.050,09	436.599,08	12.924,39	314.966,39	11.491.360,01	482.596,19	0,00	0,00	11.008.763,82

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL - Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL - Emissão: 26/02/2026, às 14:59:47, Arquivo: Dgltb1no26, a 14:59:47.

MATEUS MACHADO ROCHA
Prefeito Municipal
CPF: 041.588.955-37

Otília Pereira Rocha
Secretário de Planejamento e Finanças
CPF: 000.102.285-78

Elieton da Hora Santos
Contador(a)
Reg. Prof.: CRC/BA 029472-0

SWFC - DAFALT

Página: 1 de 1



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL CONSOLIDADA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 3º Quadrimestre de 2025

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		109.990.202,94	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		107.219.467,10	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		105.285.535,10	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		51.991.937,38	49,38
Limite Máximo (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) - <%>		56.854.188,95	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art . 22 da LRF) - <%>		54.011.479,51	0,60
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>		51.168.770,06	0,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Divida Consolidada Líquida		40.719.676,49	37,98
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		128.663.360,52	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		23.588.282,76	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Externas e Internas		0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		17.155.114,74	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		7.505.362,70	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		482.596,19	11.008.763,82

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL, Emissão:26/02/2026, às 15:01:20, Assinado Digitalmente no dia 26/02/2026, às 15:01:20.

 MATEUS MACHADO ROCHA Prefeito Municipal CPF: 041.588.955-37	 Odilei Pereira Rocha Secretário de Planejamento e Finanças CPF: 000.102.285-78	 Eleilton da Hora Santos Contador(a) Reg. Prof.: CRC/BA 020472-0
--	---	--



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO GABRIEL

NOTA EXPLICATIVA

Para fins de atendimento ao art. 6º, §3º da Resolução TCM nº 1470/2023, informa-se que o Relatório de Gestão Fiscal Consolidado do 3º quadrimestre de 2025 do Município de São Gabriel foi publicado em 26/02/2026 no Diário Oficial, disponível no endereço <https://www.docgedsistemas.com.br/PortalMunicipio/ba/pmsaogabriel/diario>

São Gabriel-BA, 26 de fevereiro de 2026


MATEUS MACHADO ROCHA
Prefeito Municipal
CPF: 041.588.955-37