

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)	4.323.867,63	4.420.673,71	4.369.734,48	4.526.055,36	5.391.957,29	5.091.184,64	4.612.879,00	5.339.487,04	4.684.708,03	5.676.642,82	6.616.587,25	8.527.223,73	63.581.000,98	4.258,38	
Pessoal Ativo	3.698.573,93	3.831.275,31	3.761.148,52	3.840.788,19	4.743.092,60	4.424.771,96	3.920.233,19	4.612.311,46	3.962.125,35	4.941.217,84	5.133.679,57	7.631.550,66	54.500.768,58	4.258,38	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis.	2.993.798,49	3.041.321,91	3.045.241,28	3.171.386,96	3.549.129,68	3.517.811,30	3.342.480,25	3.393.069,32	3.384.138,23	3.614.111,92	4.114.545,87	6.395.363,38	43.562.398,59	4.258,38	
Obrigações Patronais	704.775,44	789.953,40	715.907,24	669.401,23	1.193.962,92	906.960,66	577.752,94	1.219.242,14	577.987,12	1.327.105,92	1.019.133,70	1.236.187,28	10.938.369,99		
Pessoal Inativo e Pensionistas	625.293,70	589.398,40	608.585,96	685.267,17	648.864,69	666.412,68	692.645,81	727.175,58	722.582,68	735.424,98	1.482.907,68	895.673,07	9.080.232,40		
Aposentadorias, Reserva e Reformas	548.062,26	513.812,16	523.299,36	602.957,17	559.236,71	586.398,90	606.117,93	634.680,00	631.384,06	660.080,99	1.309.517,61	779.319,66	7.954.866,81		
Pensões	77.231,44	75.586,24	85.286,60	82.310,00	89.627,98	80.013,78	86.527,88	92.495,58	91.198,62	75.343,99	173.390,07	116.353,41	1.125.365,59		
Outras desp. pessoal decorr. contr. terceir. ou Contrat. de forma indireta (§ 1º do art. 19 da LRF)															
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente															
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	792.672,30	756.041,36	776.403,73	914.589,39	923.666,88	892.265,87	853.156,70	929.957,22	892.898,12	926.840,05	1.277.709,38	1.672.204,57	11.608.405,57		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	79.683,34	56.532,86	59.336,10	119.149,08	163.046,80	59.269,71	48.461,26	99.554,38	64.640,50	54.771,95	40.415,89	192.306,09	1.037.167,96		
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração			9.700,36	2.000,00	7.800,24	21.547,29	1.900,12	9.656,97	3.900,12	6.749,00	3.900,12	5.900,12	73.054,34		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração															
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	584.561,25	589.398,40	598.885,60	683.267,17	641.064,45	662.512,56	690.745,69	689.984,91	688.708,61	731.524,86	1.046.758,40	1.191.222,11	8.798.634,01		
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados	94.867,99	91.385,06	90.726,13	93.738,40	94.114,93	134.181,22	95.493,20	113.040,40	116.582,40	115.368,00	166.980,00	254.996,71	1.461.474,44		
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem e de Saúde Bucal	33.559,72	18.725,04	17.755,54	16.434,74	17.640,46	14.755,09	16.556,43	17.720,56	19.066,49	18.426,24	19.654,97	27.779,54	238.074,82		
Outras Deduções Constitucionais ou Legais															
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	3.531.195,33	3.664.632,35	3.593.330,75	3.611.465,97	4.468.290,41	4.198.918,77	3.759.722,30	4.409.529,82	3.791.809,91	4.749.802,77	5.338.877,87	6.855.019,16	51.972.595,41	4.258,38	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	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)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	9.019.596,48	9.285.605,44	10.154.605,49	9.945.132,97	9.486.192,06	10.479.188,16	12.534.929,69	9.554.317,44	12.792.839,61	10.262.663,81	9.854.689,31	14.007.681,49	127.377.441,95
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art 166-A, § 1º da CF)										684.483,03			684.483,03
(-) 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)											1.563.540,00	170.016,00	1.733.556,00
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais													
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)	9.019.596,48	9.285.605,44	10.154.605,49	9.945.132,97	9.486.192,06	10.479.188,16	12.534.929,69	9.554.317,44	12.792.839,61	9.578.180,78	8.291.149,31	13.837.665,49	124.959.402,92
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	3.531.195,33	3.664.632,35	3.593.330,75	3.611.465,97	4.468.290,41	4.198.918,77	3.759.722,30	4.409.529,82	3.791.809,91	4.749.802,77	5.338.877,87	6.859.277,54	51.976.853,79
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	4.870.582,10	5.014.226,94	5.483.486,96	5.370.371,80	5.122.543,71	5.658.761,61	6.768.862,03	5.159.331,42	6.908.133,39	5.172.217,62	4.477.220,63	7.472.339,36	67.478.077,58
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	4.627.052,99	4.763.515,59	5.209.312,61	5.101.853,21	4.866.416,52	5.375.823,53	6.430.418,93	4.901.364,85	6.562.726,72	4.913.606,74	4.253.359,60	7.098.722,39	64.104.173,70
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	4.383.523,89	4.512.804,25	4.935.138,26	4.833.334,62	4.610.289,34	5.092.885,45	6.091.975,83	4.643.398,28	6.217.320,05	4.654.995,86	4.029.498,57	6.725.105,42	60.730.269,82
% DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre RCL(X)=(III/V)*100	39,15	39,47	35,39	36,31	47,10	40,07	29,99	46,15	29,64	49,59	64,39	49,57	41,59

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 26/01/2026 , as 13:47:19

ELIESER RABELLO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-756.501.937-20

IBERÊ PAIVA SANT'ANNA
CONTADOR - CRC - 020681/0-9

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA - ES		ESTADO/TRIBUNAL	
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL			
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA			
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL			
2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 2025			
RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		R\$ 1,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)			
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual			
Empréstimos			
Internos			
Externos			
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios			
Financiamentos			
Internos			
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas			
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias			
De Demais Contribuições Sociais			
Do FGTS			
Com Instituição Não Financeira			
Demais Dívidas Contratuais			
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos			
Outras Dívidas			
DEDUÇÕES (II)	50.201.186,58	55.504.476,69	52.001.441,44
Disponibilidade de Caixa	50.198.924,07	55.502.214,18	51.999.178,93
Disponibilidade de Caixa Bruta	52.804.992,01	56.136.550,74	52.509.433,72
(-) Restos a Pagar Processados	2.093.884,57		
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	512.183,37	634.336,56	510.254,79
Demais Haveres Financeiros	2.262,51	2.262,51	2.262,51
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	(50.201.186,58)	(55.504.476,69)	(52.001.441,44)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	115.225.784,87	116.583.506,25	127.377.441,95
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	200.000,00	200.000,00	684.483,03
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	115.025.784,87	116.383.506,25	126.692.958,92
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)			
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	(43,64)	(47,69)	(41,05)
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00%	138.030.941,84	139.660.207,50	152.031.550,70
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	124.227.847,66	125.694.186,75	136.828.395,63
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000			
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	726.646,87	730.641,47	577.832,63
PASSIVO ATUARIAL	173.095.855,96	173.095.855,96	173.095.855,96
RP NÃO-PROCESSADOS	986.813,55		
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP			
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS			
FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 26/01/2026 , as 13:49:26			
ELIESER RABELLO PREFEITO MUNICIPAL CPF-756.501.937-20		IBERÊ PAIVA SANT'ANNA CONTADOR - CRC - 020681/0-9	

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA - ES		ESTADO/TRIBUNAL	
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL			
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES			
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL			
2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 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 semestre	Até o 2º semestre
AOS ESTADOS (I)			
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
AOS MUNICÍPIOS (II)			
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)			
Em Operações de Crédito Externas			
Em Operações de Crédito Internas			
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)			
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	115.225.784,87	116.583.506,25	127.377.441,95
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	200.000,00	200.000,00	684.483,03
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	115.025.784,87	116.383.506,25	126.692.958,92
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	25.305.672,67	25.604.371,37	27.872.450,96
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	22.775.105,40	23.043.934,23	25.085.205,86

CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025	
		Até o 1º semestre	Até o 2º semestre
DOS ESTADOS (IX)			
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
DOS MUNICÍPIOS (X)			
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)			
Em Garantia às operações de Crédito Externas			
Em Garantia às operações de Crédito Internas			
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)			
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)			
MEDIDAS CORRETIVAS			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 26/01/2026 , as 13:55:14

ELIESER RABELLO PREFEITO MUNICIPAL CPF-756.501.937-20		IBERÊ PAIVA SANT'ANNA CONTADOR - CRC - 020681/0-9	
--	--	---	--

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA - ES		ESTADO/TRIBUNAL	
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL			
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL			
2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 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 Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)	
Mobiliária			
Interna			
Externa			
Contratual			
Interna			
Empréstimos			
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)			
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)			
Externa			
Empréstimos			
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro			
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços			
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)			
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação¹ (II)			
TOTAL (III)			
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	127.377.441,95		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	684.483,03		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	126.692.958,92		
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)			
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)			
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	20.270.873,43	16,00	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	18.243.786,09	14,40	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	8.868.507,12	7,00	
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO		
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)	
Parcelamentos de Dívidas			
Tributos			
Contribuições Previdenciárias			
FGTS			
Demais Contribuições Sociais			
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas			
FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 26/01/2026 , as 14:51:51			
</			

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA - ES - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 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 DO EXERCÍCIO) (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)	8.481.494,27		315.868,71		134.775,41		8.030.850,15	43.329,07		7.987.521,08
RECURSOS NÃO VINCULADOS DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS	8.073.453,10		297.278,15		120.592,66		7.655.582,29	9.428,71		7.646.153,58
OUTROS RECURSOS NÃO VINCULADOS	399.508,94		18.590,56		14.182,75		366.735,63	33.900,36		332.835,27
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS										
APOIO FINANCEIRO DA UNIÃO EM DECORRÊNCIA DE ESTADO DE CALAMIDADE PÚBLICA										
AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART. 5º, INCISO V, EC Nº 123/2022	8.532,23						8.532,23			8.532,23
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	46.219.463,54		1.235.077,89		380.014,86		44.604.370,79	9.245,00		44.595.125,79
Recursos Vinculados à Educação	12.086.912,87		96.911,58		157.692,46		11.832.308,83	3.861,00		11.828.447,83
RECEITA DE IMPOSTOS E DE TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - MDE	725.314,95		22.872,46		4.737,79		697.704,70			697.704,70
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (30%)	125.574,17				846,53		124.727,64	3.861,00		120.866,64
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIAS DE IMPOSTOS (70%)	(766.170,45)		58.575,67		149.572,68		(974.318,80)			(974.318,80)
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - 30%										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAF - 70%										
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 30%	23.344,65						23.344,65			23.344,65
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO - VAAT - 70%	870.566,86						870.566,86			870.566,86
TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB - COMPLEMENTAÇÃO DA UNIÃO – VAAR										
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEF										
RECURSOS DE PRECATÓRIOS DO FUNDEB (2007- 2020)										
TRANSFERÊNCIA DO SALÁRIO EDUCAÇÃO	141.644,00						141.644,00			141.644,00
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA DINHEIRO DIRETO NA ESCOLA (PDDE)	2.261,90						2.261,90			2.261,90
TRANSF. DE RECURSOS DO FNDE REFERENTES AO PROGRAMA NACIONAL DE ALIMENTAÇÃO ESCOLAR (PNAE)	54.466,54				462,39		54.004,15			54.004,15
TRANSF. DE RECUR. DO FNDE REFERENTES AO PROG. NACIONAL DE APOIO AO TRANSPORTE ESCOLAR (PNATE)	2.010,37						2.010,37			2.010,37
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DO FNDE	78.670,56						78.670,56			78.670,56
TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À EDUCAÇÃO										
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À EDUCAÇÃO										
TRANSFERÊNCIAS DE RECURSOS DOS ESTADOS PARA PROGRAMAS DE EDUCAÇÃO	46.803,68				1.600,97		45.202,71			45.202,71
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À EDUCAÇÃO	10.778.768,99		15.463,45		472,10		10.762.833,44			10.762.833,44
AUXÍLIO FINANCEIRO - OUTORGA CRÉDITO TRIBUTÁRIO ICMS - ART.5º, INCISO V, EC 123/2022 - EDUCAÇÃO	3.656,65						3.656,65			3.656,65
Recursos Vinculados à Sade	7.397.703,76		815.774,23		201.722,13		6.380.207,40			6.380.207,40
RECEITA DE IMPOSTOS E TRANSFERÊNCIA DE IMPOSTOS - SAÚDE	2.971.240,17		661.302,93		88.600,21		2.221.337,03			2.221.337,03
RECURSOS NÃO VINCULADOS DA COMPENSAÇÃO DE IMPOSTOS - SAÚDE										
TRANSF. FUNDO A FUNDO RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde)	3.037.163,49		154.471,30		72.711,87		2.809.980,32			2.809.980,32
TRANSF. FUNDO A FUNDO RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estruturação na Rede de Serv. Púb. de Saúde)	512.425,36						512.425,36			512.425,36
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Manutenção das Ações e Serv. Púb. de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)										
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE RECUR. DO SUS PROVENIENTES DO GOV. FEDERAL (Bloco de Estrururação na Rede de Serv. Púb. de Saúde – Recursos destinados ao enfrentamento da COVID-19 no bojo da ação 21CO)										

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA - ES - PODER EXECUTIVO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL EXERCÍCIO DE 2025 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025									
RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")									R\$ 1,00
TRANSF. DO GOVERNO FEDERAL DESTINADAS AO VENCIMENTO DOS AGENTES COMUNITÁRIOS DE SAÚDE E DE COMBATE ÀS ENDEMIAS.	3.876,17				37.348,61		(33.472,44)		(33.472,44)
ASSISTÊNCIA FINANCEIRA DA UNIÃO DESTINADA À COMPLEMENTAÇÃO AO PGTO DOS PISOS SALARIAIS P/ PROFISSIONAIS DA ENFERMAGEM.	146.841,26				3.061,44		143.779,82		143.779,82
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DO GOVERNO ESTADUAL	720.088,30						720.088,30		720.088,30
TRANSF. FUNDO A FUNDO DE REC. DO SUS PROVENIENTES DOS GOVERNOS MUNICIPAIS									
TRANSFERÊNCIAS DO GOVERNO FEDERAL REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
TRANSFERÊNCIAS DO ESTADO REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
TRANSFERÊNCIAS DE MUNICÍPIOS REFERENTES A CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
OPERAÇÕES DE CRÉDITO VINCULADAS À SAÚDE									
ROYALTIES DO PETRÓLEO E GÁS NATURAL VINCULADOS À SAÚDE									
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À SAÚDE									
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À SAÚDE	6.069,01						6.069,01		6.069,01
Recursos vinculados à Previdência Social - RPPS	2.191.524,09						2.191.524,09	1.134,00	2.190.390,09
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)	1.785.782,98						1.785.782,98		1.785.782,98
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)									
RECURSOS VINCULADOS AO RPPS – TAXA DE ADMINISTRAÇÃO	405.741,11						405.741,11	1.134,00	404.607,11
RECURSOS VINCULADOS AO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES (SPSM)									
DEMAIS RECURSOS PREVIDENCIÁRIOS									
Recursos Vinculados à Seguridade Social	1.578.855,05		17.334,91		1.793,28		1.559.726,86	4.250,00	1.555.476,86
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DO FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL - FNAS	1.073.830,97		14.301,34		838,01		1.058.691,62	4.250,00	1.054.441,62
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS ESTADUAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	505.024,08		3.033,57		955,27		501.035,24		501.035,24
TRANSFERÊNCIA DE RECURSOS DOS FUNDOS MUNICIPAIS DE ASSISTÊNCIA SOCIAL									
TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS E INSTRUMENTOS CONGÊNERES VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL									
OUTROS RECURSOS VINCULADOS À ASSISTÊNCIA SOCIAL									
Outras Vinculações de Recursos	22.964.467,77		305.057,17		18.806,99		22.640.603,61		22.640.603,61
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU REPASSES DA UNIÃO									
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU REPASSES DOS ESTADOS	2.575.923,33				(154,32)		2.576.077,65		2.576.077,65
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DOS MUNICÍPIOS	3.814.428,21						3.814.428,21		3.814.428,21
OUTRAS TRANSFERÊNCIAS DE CONVÊNIOS OU INSTRUMENTOS CONGÊNERES DE OUTRAS ENTIDADES									
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS									
TRANSFERÊNCIA DOS ESTADOS REFERENTES A COMPENSAÇÕES FINANCEIRAS PELA EXPLORAÇÃO DE RECURSOS NATURAIS	615.581,43						615.581,43		615.581,43
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DA UNIÃO	8.403.476,23						8.403.476,23		8.403.476,23
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO – INCISO I DO ARTIGO 5º DA LC 173/2020									
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS MINERAIS	434.297,41						434.297,41		434.297,41
TRANSFERÊNCIA DA UNIÃO REFERENTE À COMPENSAÇÃO FINANCEIRA DE RECURSOS HÍDRICOS									
TRANSFERÊNCIA ESPECIAL DOS ESTADOS									
DEMAIS TRANSFERÊNCIAS OBRIGATORIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO PENITENCIÁRIO - FUNPEN									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE SEGURANÇA PÚBLICA - FSP									
TRANSFERÊNCIAS FUNDO A FUNDO DE RECURSOS DO FUNDO DE AMPARO AO TRABALHADOR - FAT									
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 5º - AUDIOVISUAL									
TRANSFERÊNCIAS DESTINADAS AO SETOR CULTURAL - LC 195/2022 - ART. 8º - DEMAIS SETORES DA CULTURA									
ASSISTÊNCIA FINANCEIRA TRANSPORTE COLETIVO - ART. 5º, INCISO IV, EC 123/2022									
TRANSFERÊNCIAS DA POLÍTICA NACIONAL ALDIR BLANC DE FOMENTO À CULTURA - LEI Nº 14.399/2022	17.380,55						17.380,55		17.380,55
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES ÀS PARTICIPAÇÕES NA EXPLORAÇÃO DE PETRÓLEO E GÁS NATURAL DESTINADAS AO FEP - LEI 9.478/1997	1.405.397,36		219.907,80		15.277,60		1.170.211,96		1.170.211,96

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA - ES - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
EXERCÍCIO DE 2025 - JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

RGF - ANEXO 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")									R\$ 1,00
TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO REFERENTES A CESSÃO ONEROSA DE PETRÓLEO – LEI Nº 13.885/2019									
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS DA UNIÃO									
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS DOS ESTADOS									
OUTRAS VINCULAÇÕES DE TRANSFERÊNCIAS									
RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO DE INTERVENÇÃO NO DOMÍNIO ECONÔMICO - CIDE	39.004,17				0,79		39.003,38		39.003,38
RECURSOS DA CONTRIBUIÇÃO PARA O CUSTEIO DO SERVIÇO DE ILUMINAÇÃO PÚBLICA - COSIP	2.272.890,86		85.149,37		3.682,92		2.184.058,57		2.184.058,57
RECURSOS VINCULADOS AO TRÂNSITO									
RECURSOS PROVENIENTES DE TAXAS, CONTRIBUIÇÕES E PREÇOS PÚBLICOS									
RECURSOS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO									
RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO DIRETA	1.219.063,63						1.219.063,63		1.219.063,63
RECURSOS DE ALIENAÇÃO DE BENS/ATIVOS - ADMINISTRAÇÃO INDIRETA									
RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE FAZ PARTE									
RECURSOS DE DEPÓSITOS JUDICIAIS – LIDES DAS QUAIS O ENTE NÃO FAZ PARTE									
RECURSOS VINCULADOS A FUNDOS	30.877,56						30.877,56		30.877,56
RECURSOS DE EMOLUMENTOS, TAXAS E CUSTAS									
RECURSOS VINCULADOS AO FUNDO DE COMBATE E ERRADICAÇÃO DA POBREZA									
OBRIGATÓRIAS NÃO DECORRENTES DE REPARTIÇÕES DE RECEITAS									
OUTRAS VINCULAÇÕES LEGAIS									
OUTROS RECURSOS VINCULADOS	2.136.147,03						2.136.147,03		2.136.147,03
Recursos Extraorçamentários									
RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A PRECATÓRIOS									
RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS VINCULADOS A DEPÓSITOS JUDICIAIS									
RECURSOS DE DEPÓSITOS DE TERCEIROS									
OUTROS RECURSOS EXTRAORÇAMENTÁRIOS									
Outros Vinculações									
RECURSOS PRÓPRIOS DOS CONSÓRCIOS									
RECURSOS A CLASSIFICAR									
TOTAL (III) = (I + II)	54.700.957,81		1.550.946,60		514.790,27		52.635.220,94	52.574,07	52.582.646,87

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: , Emissão: , as

ELIESER RABELLO
PREFEITO MUNICIPAL
CPF-756.501.937-20

IBERÊ PAIVA SANT'ANNA
CONTADOR - CRC - 020681/0-9

MUNICÍPIO DE VARGEM ALTA - ES - PODER EXECUTIVO		ESTADO/TRIBUNAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL		
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL		
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL		
2º SEMESTRE DE 2025 - JULHO A DEZEMBRO DE 2025		
LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	127.377.441,95	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	126.692.958,92	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	124.959.402,92	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	52.000.320,44	41,61
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	67.478.077,58	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	64.104.173,70	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60 %	60.730.269,82	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	(52.001.441,44)	(41,05)
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	152.031.550,70	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	27.872.450,96	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	20.270.873,43	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	8.868.507,12	7,00
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		

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 26/01/2026 , as 15:03:15

ELIESER RABELLO PREFEITO MUNICIPAL CPF-756.501.937-20		IBERÊ PAIVA SANT'ANNA CONTADOR - CRC - 020681/0-9
--	--	---