

PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABUNA - Executivo Prefeitura
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

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

Em Reais

Despesa com Pessoal													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	jan/25	fev/25	mar/25	abr/25	mai/25	jun/25	jul/25	ago/25	set/25	out/25	nov/25	dez/25		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	69.446.562,25	64.280.684,11	66.388.148,07	69.012.378,00	39.272.924,16	37.924.711,47	39.386.976,03	42.601.077,47	32.053.194,95	38.750.436,28	39.096.101,19	61.995.159,28	600.208.353,26	
Pessoal Ativo	40.052.146,89	38.545.051,73	39.578.903,61	40.182.269,84	35.140.264,41	33.732.584,57	35.289.809,08	38.394.326,03	26.746.935,41	34.133.594,07	35.039.211,66	57.473.267,95	454.308.365,25	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	32.999.419,96	31.256.717,02	31.663.405,69	32.349.323,26	32.182.634,52	30.982.817,90	32.513.601,41	35.561.672,58	24.602.261,26	31.705.590,51	32.634.235,84	53.229.653,12	401.681.333,07	0,00
Obrigações Patronais	5.758.838,66	5.999.854,31	6.628.154,91	6.543.408,17	2.631.048,74	2.454.765,10	2.475.147,93	2.536.579,54	1.858.850,28	2.144.801,68	1.986.902,23	3.825.541,56	44.843.893,11	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.293.888,27	1.288.480,40	1.287.343,01	1.289.538,41	326.581,15	295.001,57	301.059,74	296.073,91	285.823,87	283.201,88	418.073,59	418.073,27	7.783.139,07	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas													0,00	0,00
Pensões													0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	29.394.415,36	25.735.632,38	26.809.244,46	28.830.108,16	4.132.659,75	4.192.126,90	4.097.166,95	4.206.751,44	5.306.259,54	4.616.842,21	4.056.889,53	4.521.891,33	145.899.988,01	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente													0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	4.926.053,29	4.130.155,05	4.007.663,34	4.268.856,27	4.694.298,22	3.862.617,09	4.673.666,42	1.323.058,03	-85.115,63	3.365.204,90	4.557.381,87	3.483.918,47	43.207.757,32	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	2.212.224,13	1.384.756,81	1.377.106,07	1.402.278,30	1.419.656,00	1.375.806,12	1.356.509,46	-1.494.394,75	-2.948.947,88	591.475,22	699.341,85	658.546,26	8.034.357,59	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	240.977,40	279.108,32	206.343,71	439.214,37	734.946,46	61.370,94	819.998,62	288.552,38	334.500,86	159.659,93	833.770,67	170.555,39	4.568.999,05	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração														0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	293.888,27	288.480,40	287.343,01	289.538,41	326.581,15	295.001,57	301.059,74	296.073,91	285.823,87	283.201,88	418.073,59	418.073,27	3.783.139,07	0,00
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às	1.468.075,04	1.497.201,78	1.494.974,97	1.497.259,47	1.488.020,91	1.379.121,45	1.444.033,36	1.480.400,36	1.480.509,65	1.564.510,49	1.487.762,85	1.433.360,58	17.715.230,91	0,00
Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)													0,00	
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro,													0,00	
Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	710.888,45	680.607,74	641.895,58	640.565,72	725.093,70	751.317,01	752.065,24	752.426,13	762.997,87	766.357,38	1.118.432,91	803.382,97	9.106.030,70	0,00
Outras Deduções Constitucionais ou Legais													0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	64.520.508,96	60.150.529,06	62.380.484,73	64.743.521,73	34.578.625,94	34.062.094,38	34.713.309,61	41.278.019,44	32.138.310,58	35.385.231,38	34.538.719,32	58.511.240,81	557.000.595,94	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL														
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													1.003.482.981,43	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)													7.153.650,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)													10.788,20	0,00
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias													19.412.184,00	0,00
(-) Outras Deduções Constitucionais Legais													0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)													976.906.359,23	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)													557.000.595,94	57,02
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													527.529.433,98	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													501.152.962,28	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													474.776.490,59	48,60
FONTE: Sistema InfoCASP, Data de Emissão:10/05/2024, às 08:47:56														

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)	487.754.794,85	469.454.432,07	458.661.043,61	460.117.576,42
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	324.111.408,81	305.811.046,03	304.416.392,27	310.795.791,71
Empréstimos	152.447.311,37	140.130.722,28	142.928.475,76	153.539.510,72
Internos	119.384.579,27	107.067.990,18	109.865.743,66	120.476.778,62
Externos	33.062.732,10	33.062.732,10	33.062.732,10	33.062.732,10
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	170.705.225,87	164.927.279,32	160.734.872,08	156.503.236,56
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	162.522.617,60	157.904.088,77	155.040.335,38	151.092.071,26
De Demais Contribuições Sociais	3.828.859,86	3.077.100,52	2.162.912,22	2.301.250,35
Do FGTS	4.353.748,41	3.946.090,03	3.531.624,48	3.109.914,95
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	958.871,57	753.044,43	753.044,43	753.044,43
Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	163.643.386,04	163.643.386,04	154.244.651,34	148.678.457,97
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	31.840.685,87	76.660.653,34	84.499.898,90	78.639.280,67
Disponibilidade de Caixa	31.840.685,87	76.660.653,34	84.499.898,90	78.639.280,67
Disponibilidade de Caixa Bruta	108.315.864,99	119.809.831,81	124.390.546,29	112.200.958,06
(–) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	69.582.155,96	36.361.007,85	27.364.143,97	22.090.705,95
(–) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	6.893.023,16	6.788.170,62	12.526.503,42	11.470.971,44
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)	455.914.108,98	392.793.778,73	374.161.144,71	381.478.295,75
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	1.013.229.152,48	1.048.453.912,36	958.259.836,96	1.003.482.981,43
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	21.599.973,00	949.711,20	5.700.000,00	7.153.650,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	991.629.179,48	1.047.504.201,16	952.559.836,96	996.329.331,43
% DA DC SOBRE A RCL (I/VI)	49,19	44,82	48,15	46,18
% DA DCL SOBRE A RCL (III/VI)	45,99	37,50	39,28	38,29
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 120%	1.189.955.015,38	1.257.005.041,39	1.143.071.804,35	1.195.595.197,72
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 125%	1.070.959.513,84	1.131.304.537,25	1.028.764.623,92	1.076.035.677,94
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE 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

AUGUSTO NARCISO
 Assinado de forma digital por AUGUSTO NARCISO CASTRO:40935817549

Augusto Narciso Castro
 Prefeito Municipal de Itabuna

JOAO PEREIRA XAVIER
 Assinado de forma digital por JOAO PEREIRA XAVIER NETO:02061997597

João Pereira Xavier Neto
 Tesoureiro

EDIVANIA JESUS DE SOUZA:02933378531
 Assinado de forma digital por EDIVANIA JESUS DE SOUZA:02933378531

Edivania Jesus de Souza
 Contador(a)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABUNA - Executivo Prefeitura
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

Página
1/2

RGF – ANEXO 03 (LRF, Art. 55, Inciso I, alínea Art. 40, §1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS 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)	1.013.229.163,52	1.048.453.912,36	958.259.836,96	1.003.182.981,43
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	21.599.973,00	949.711,20	5.700.000,00	7.153.650,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	991.629.179,48	1.047.504.201,16	952.559.836,96	996.029.331,43
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	218.158.421,91	230.450.924,26	230.450.924,26	219.126.452,91
LIMITE DE ALERTA(inciso III do §1º do Art.59 da LRF)	196.342.579,72	207.405.831,83	188.606.847,72	197.213.807,62



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABUNA - Executivo Prefeitura
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

Página
2/2

RGF – ANEXO 03 (LRF, Art. 55, Inciso I, alínea Art. 40, §1º)

R\$ 1,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS 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
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema InfoCASP, Data de emissão 19/01/2026 e hora de emissão 17:31

AUGUSTO NARCISO
CASTRO:40935817549

Assinado de forma digital
por AUGUSTO NARCISO
CASTRO:40935817549

Augusto Narciso Castro
Prefeito Municipal de Itabuna

JOAO PEREIRA XAVIER
NETO:02061997597

Assinado de forma digital
por JOAO PEREIRA XAVIER
NETO:02061997597

João Pereira Xavier Neto
Tesoureiro

EDIVANIA JESUS DE
SOUZA:02933378531

Assinado de forma digital
por EDIVANIA JESUS DE
SOUZA:02933378531

Edivania Jesus de Souza
Contador(a)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABUNA - Executivo Prefeitura
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

Pag 1/2

RGF – ANEXO 04 (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	12.526.076,31	12.533.781,51
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita 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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (I)	0,00	0,00
Externa	12.526.076,31	12.533.781,51
Empréstimos	12.526.076,31	12.533.781,51
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita 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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	12.526.076,31	12.533.781,51

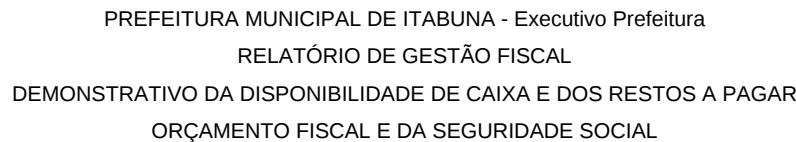
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	1.003.482.981,43	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	7.153.650,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	996.329.331,43	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

RGF – ANEXO 04 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")		R\$ 1,00
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	159.412.693,03	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF)-<%>	143.471.423,73	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	69.743.053,20	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00



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	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 Fianceiras		(g) = (a – (b + c + d + e) - f)	(h)		(i) = (g - h)
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	3.957.604,15	9.927.958,97	39.770.117,93	352.157,69	-4.215.848,16	0,00	-41.876.782,28	5.725.671,94	6.580.175,28	-47.602.454,22
Recursos Ordinários	3.957.604,15	9.927.958,97	39.770.117,93	352.157,69	-4.215.848,16	0,00	-41.876.782,28	5.725.671,94	6.580.175,28	-47.602.454,22
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	86.426.774,81	4.224.889,43	12.400.527,81	947.346,77	1.909.201,25	0,00	66.944.809,55	19.792.728,99	17.196.441,37	47.152.080,56
Educação – 25% - Fonte 01	153.594,23	0,00	241.034,25	0,00	1.797.127,22	0,00	-1.884.567,24	586,97	712,71	-1.885.154,21
Saúde – 15% - Fonte 02	2.033.835,93	682.877,91	1.121.188,64	30.076,40	43.328,78	0,00	156.364,20	336.740,25	168.208,70	-180.376,05
RPPS - Fonte 03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salário Educação - Fonte 04	4.707.292,49	0,00	47.476,18	0,00	-9.395,05	0,00	4.669.211,36	0,00	0,00	4.669.211,36
LC 173/2020- I - Fonte 09	80.274,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.274,03	0,00	0,00	80.274,03
FCBA - Fundo de Cultura do Estado da Bahia - Fonte 10	31.965,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.965,20	0,00	0,00	31.965,20
SUS - Fonte 14	28.218.889,46	435.628,72	2.710.668,31	909.247,37	0,00	0,00	24.163.345,06	17.622.049,04	3.982.516,91	6.541.296,02
FNDE - Fonte 15	106.476,93	0,00	80.686,89	0,00	0,00	0,00	25.790,04	0,00	0,00	25.790,04
CIDE - Fonte 16	391.676,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	391.676,41	0,00	0,00	391.676,41
Transferências FUNDEB- 60% Fonte 18	9.399.456,43	0,00	458.293,09	0,00	0,00	0,00	8.941.163,34	0,00	0,00	8.941.163,34
Transferências FUNDEB- 40% Fonte 19	0,00	0,00	388.782,87	0,00	0,00	0,00	-388.782,87	0,00	0,00	-388.782,87
Transferências de Convênios Educação - Fonte 22	71.726,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.726,68	0,00	0,00	71.726,68
Transferências de Convênios Saúde- Fonte 23	39.767,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.767,98	0,00	0,00	39.767,98
Transferências de Convênios Outros- Fonte 24	20.884.109,81	0,00	0,00	0,00	63.328,62	0,00	20.820.781,19	0,00	7.690.442,43	20.820.781,19
Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS - Fonte 28	971.097,40	12.621,64	341.348,31	8.023,00	3.089,72	0,00	606.014,73	481.235,50	24.000,00	124.779,23
Transferências de Recursos FNAS - Fonte 29	1.468.115,23	39.359,41	499.983,13	0,00	-1.512,23	0,00	930.284,92	1.352.117,23	5.363,40	-421.832,31
Transferências - FIES - Fonte 30	31.965,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.965,20	0,00	0,00	31.965,20
Royalties/FEP/ Compensação Fonte 42	42.244,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.244,27	0,00	3.550.443,73	42.244,27
Cessão Onerosa Pre-sal - Fonte 44	31.965,20	0,00	0,00	0,00	13.234,19	0,00	18.731,01	0,00	0,00	18.731,01
Receitas Próprias de Entidades de Administração Indireta-Fonte 50	2.403.828,99	3.054.401,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-650.572,76	0,00	174.753,49	-650.572,76
Transf. Especial da União - Fonte 55	1.217.107,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217.107,68	0,00	0,00	1.217.107,68
Operações de Crédito Internas - Fonte 90	7.054.710,02	0,00	3.255.533,07	0,00	0,00	0,00	3.799.176,95	0,00	800.000,00	3.799.176,95
Operações de Crédito Externas - Fonte 91	7.054.710,02	0,00	3.255.533,07	0,00	0,00	0,00	3.799.176,95	0,00	800.000,00	3.799.176,95
Alienação de Bens - Fonte 92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Receitas Não Primárias - Fonte 93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) (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	Demais Obrigações Fianceiras					
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)							
	(a)	(b)	(c)							
Remuneração de Depósitos Bancários - Fonte 94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Fundef - Fonte 95	0,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,00	0,02
Apoio Financeiro - Fonte 97	31.965,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.965,20	0,00	0,00	31.965,20
TOTAL (III) = (I + II)	90.384.378,96	14.152.848,40	52.170.645,74	1.299.504,46	-2.306.646,91	0,00	25.068.027,27	25.518.400,93	23.776.616,65	-450.373,66

AUGUSTO NARCISO CASTRO:40935817549

Assinado de forma digital por AUGUSTO NARCISO CASTRO:40935817549

Augusto Narciso Castro

Prefeito Municipal de Itabuna

JOAO PEREIRA XAVIER NETO:02061997597

Assinado de forma digital por JOAO PEREIRA XAVIER NETO:02061997597

João Pereira Xavier Neto

Tesoureiro

EDIVANIA JESUS DE SOUZA:02933378531

Assinado de forma digital por EDIVANIA JESUS DE SOUZA:02933378531

Edivania Jesus de Souza

Contador(a)



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABUNA - Executivo Prefeitura
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

LRF, art. 48 - Anexo 06

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	1.003.482.981,43
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	996.329.331,43
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	976.906.359,23

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	557.000.595,94	57,02
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	527.529.433,98	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	501.152.962,28	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	474.776.490,59	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	381.478.295,75	38,29
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.195.595.197,72	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	219.126.452,91	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	159.412.693,03	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	69.743.053,20	7,00



PREFEITURA MUNICIPAL DE ITABUNA - Executivo Prefeitura
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE JANEIRO A DEZEMBRO - 2025

LRF, art. 48 - Anexo 06

R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	25.518.400,93	-450.373,66

AUGUSTO NARCISO
CASTRO:40935817549

Assinado de forma digital
por AUGUSTO NARCISO
CASTRO:40935817549

Augusto Narciso Castro
Prefeito Municipal de Itabuna

JOAO PEREIRA XAVIER
NETO:02061997597

Assinado de forma digital
por JOAO PEREIRA XAVIER
NETO:02061997597

João Pereira Xavier Neto
Tesoureiro

EDIVANIA JESUS DE
SOUZA:02933378531

Assinado de forma digital
por EDIVANIA JESUS DE
SOUZA:02933378531

Edivania Jesus de Souza
Contador(a)

FONTE: Sistema InfoCASP, Data de emissão 20/01/2026 e hora de emissão 09:02