



MUNICÍPIO DE ITAJÁ
Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

2º Semestre/2025

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil
Exercício: 2025 - Pág.: 1/1

RGF - Anexo 2 (LRF, art 55, inciso I, alínea "b")

| DÍVIDA CONSOLIDADA | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025 | |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|
| | | Até o 1º Semestre | Até o 2º Semestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 4.384.460,62 | 4.021.411,79 | 3.726.801,86 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Contratual | 4.267.696,33 | 3.904.647,50 | 3.611.705,09 |
| Empréstimos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Interna | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Externa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Financiamentos | 0,00 | 2.009.775,08 | 1.875.851,30 |
| Internos | 2.187.500,07 | 2.009.775,08 | 1.875.851,30 |
| Externos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas | 2.047.587,35 | 1.862.263,51 | 1.703.244,88 |
| De Tributos | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| De Contribuições Previdênciárias | 2.047.587,35 | 1.862.263,51 | 1.703.244,88 |
| De Demais Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Do FGTS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Com Instituição Não Financeira | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Demais Dívidas Contratuais | 32.608,91 | 32.608,91 | 32.608,91 |
| Precatórios Posteiros a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos | 116.764,29 | 116.764,29 | 115.096,77 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES (II) | 4.799.140,67 | 8.889.224,39 | 7.669.949,44 |
| Disponibilidade de Caixa | 4.799.140,67 | 8.889.224,39 | 7.669.949,44 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 5.681.512,04 | 9.206.854,20 | 9.730.258,23 |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios) | 591.346,96 | 6.600,00 | 1.853.725,25 |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 291.024,41 | 311.029,81 | 206.583,54 |
| Demais Haveres Financeiros | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II) | -414.680,05 | -4.867.812,60 | -3.943.147,58 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL | 46.297.995,14 | 47.156.726,39 | 51.933.111,78 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) | 1.000.000,00 | 900.000,00 | 1.791.000,00 |
| (V) | | | |
| RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | 45.297.995,14 | 46.256.726,39 | 50.142.111,78 |
| % DA DC SOBRE A RCL AJUSTADA (I/VI) | 9,68 | 8,69 | 7,43 |
| % DA DCL SOBRE A RCL AJUSTADA (III/VI) | 0,00 | -10,52 | -7,86 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%> | 54.357.594,17 | 55.508.071,67 | 60.170.534,14 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%> | 48.921.834,75 | 49.957.264,50 | 54.153.480,73 |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC | | | |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| PASSIVO ATUARIAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RP NÃO PROCESSADO | 46.654,00 | 38.970,00 | 342.368,84 |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |



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

| GARANTIAS CONCEDIDAS | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025 | |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-------------------|
| | | Até o 1º Semestre | Até o 2º Semestre |
| AOS ESTADOS (I) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AOS MUNICÍPIOS (II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| POR MEIO DE FUNDOS (IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI) | 46.297.995,14 | 47.156.726,39 | 51.933.111,78 |
| (-) Tranferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) | 1.000.000,00 | 900.000,00 | 1.791.000,00 |
| (VII) | 45.297.995,14 | 46.256.726,39 | 50.142.111,78 |
| RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V / VIII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%> | 9.965.558,93 | 10.176.479,81 | 11.031.264,59 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%> | 8.969.003,04 | 9.158.831,83 | 9.928.138,13 |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | | | |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2025 | |
| | | Até o 1º Semestre | Até o 2º Semestre |
| AOS ESTADOS (IX) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DOS MUNICÍPIOS (X) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

MEDIDAS CORRETIVAS:



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

| OPERAÇÃO DE CRÉDITO | VALOR REALIZADO | |
|--|---------------------------|---------------------------------|
| | No Semestre de Referência | Até o Semestre 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 |
| 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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (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 |
| 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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (II) | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (III) | 0,00 | 0,00 |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES | | VALOR % SOBRE A RCL |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 51.933.111,78 | 0,00 |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 1.791.000,00 | 0,00 |
| RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | 50.142.111,78 | 0,00 |
| 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 | 8.022.737,88 | 16,00 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%> | 7.220.464,10 | 14,40 |
| OPERAÇÃO 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 | 3.509.947,82 | 7,00 |
| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA | | VALOR REALIZADO |
| | No Semestre de Referência | Até o Semestre de Referência(a) |
| | 0,00 | 0,00 |
| Parcelamentos de Dívidas | 0,00 | 0,00 |
| Tributos | 0,00 | 0,00 |
| Contribuições Previdenciárias | 0,00 | 0,00 |
| 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 |



MUNICÍPIO DE ITAJÁ

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - PODER EXECUTIVO

2º Semestre/2025

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 - Pág.: 1/2

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

| 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) (i) = (g) - (h) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (j) = (g) - (h) | | | | | |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|--|---|---|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos | | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d) | Demais Obrigações Financeiras ¹ (e) | | | | | | | | | | |
| | | De Exercícios Anteriores (b) | Do Exercício (c) | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I) | 595.244,39 | 0,00 | 593.887,19 | 0,00 | 241.569,59 | 0,00 | -240.212,39 | 26.338,50 | 0,00 | -266.550,89 | | | | | |
| Recursos não Vinculados de Impostos | 595.244,39 | 0,00 | 593.887,19 | 0,00 | 241.569,59 | 0,00 | -240.212,39 | 26.338,50 | 0,00 | -266.550,89 | | | | | |
| 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 (EXCETO AO RPPS) (II) | 9.135.013,84 | 600,00 | 1.259.238,06 | 0,00 | 293.509,54 | 0,00 | 7.581.666,24 | 316.030,34 | 0,00 | 7.265.635,90 | | | | | |
| Recursos Vinculados à Educação | 680.596,09 | 0,00 | 38.248,37 | 0,00 | 229.327,49 | 0,00 | 413.020,23 | 79.286,48 | 0,00 | 333.733,75 | | | | | |
| Transferências do FUNDEB | 393.571,82 | 0,00 | 940,00 | 0,00 | 228.725,57 | 0,00 | 163.906,25 | 66.268,30 | 0,00 | 97.637,95 | | | | | |
| Outros Recursos Vinculados à Educação | 287.024,27 | 0,00 | 37.308,37 | 0,00 | 601,92 | 0,00 | 249.113,98 | 13.018,18 | 0,00 | 236.095,80 | | | | | |
| Recursos Vinculados à Saúde | 4.972.348,70 | 600,00 | 897.700,73 | 0,00 | 46.612,74 | 0,00 | 4.027.435,23 | 236.743,86 | 0,00 | 3.790.691,37 | | | | | |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS | 2.025.136,38 | 600,00 | 897.700,73 | 0,00 | 46.612,74 | 0,00 | 1.080.222,91 | 236.743,86 | 0,00 | 843.479,05 | | | | | |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde | 2.947.212,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.947.212,32 | 0,00 | 0,00 | 2.947.212,32 | | | | | |
| Recursos Vinculados à Assistência Social | 55.032,25 | 0,00 | 7.675,76 | 0,00 | 514,74 | 0,00 | 46.841,75 | 0,00 | 0,00 | 46.841,75 | | | | | |
| 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 | 3.427.036,80 | 0,00 | 315.613,20 | 0,00 | 17.054,57 | 0,00 | 3.094.369,03 | 0,00 | 0,00 | 3.094.369,03 | | | | | |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 3.427.036,80 | 0,00 | 315.613,20 | 0,00 | 12.212,77 | 0,00 | 3.099.210,83 | 0,00 | 0,00 | 3.099.210,83 | | | | | |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.841,80 | 0,00 | -4.841,80 | 0,00 | 0,00 | -4.841,80 | | | | | |
| Demais Vinculações Legais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| 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 | | | | | |



MUNICÍPIO DE ITAJÁ

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - PODER EXECUTIVO

2º Semestre/2025

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2025 - Pág.: 2/2

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

| 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) ² (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) (i) = (g) - (h) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (j) = (g) - (h) | | | | | |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------|--|---|---|---|--|--|---|---------------------|--|--|--|--|
| | | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos | | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (b) | Demais Obrigações Financeiras ¹ (e) | | | | | | | | | | |
| | | De Exercícios Anteriores (c) | Do Exercício (d) | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 0,00 | | | | |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 | | | | |
| TOTAL (IV) = (I + II + III) | 9.730.258,23 | 600,00 | 1.853.125,25 | 0,00 | 535.079,13 | 0,00 | 7.341.453,85 | 342.368,84 | 0,00 | 0,00 | 6.999.085,01 | | | | |

1 - Coluna de Demais Obrigações Financeiras, contém as retenções à recolher do exercício atual e anteriores.

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