

Relatório de Gestão Fiscal
Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2025
Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

| Despesa com Pessoal | Despesa Executada com Pessoal | | | | | | | | | | | | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b) |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------|---|
| | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) | | | | | | | | | | | | |
| | LIQUIDADAS | | | | | | | | | | | | |
| | <MR-1> | <MR-10> | <MR-9> | <MR-8> | <MR-7> | <MR-6> | <MR-5> | <MR-4> | <MR-3> | <MR-2> | <MR-1> | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a) | |
| Despesa com Pessoal (Últimos 12 Meses) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) | 11.237.456,12 | 13.113.220,07 | 13.702.945,95 | 13.856.491,48 | 12.409.415,00 | 12.855.267,52 | 12.660.914,37 | 12.972.750,30 | 12.799.696,68 | 12.608.536,00 | 12.982.640,12 | 23.136.388,76 | 164.543.300,69 |
| Despesas com Pessoal Executado acima do Piso da União | 11.237.456,12 | 12.982.640,12 | 13.702.945,95 | 13.856.491,48 | 12.409.415,00 | 12.855.267,52 | 12.660.914,37 | 12.972.750,30 | 12.799.696,68 | 12.608.536,00 | 12.982.640,12 | 23.136.388,76 | 164.543.300,69 |
| Vencimentos, Variações e Outras Despesas Variáveis | 8.575.547,63 | 9.602.108,09 | 11.052.435,62 | 11.238.022,87 | 9.978.541,68 | 10.363.128,06 | 10.013.843,38 | 10.297.654,85 | 10.061.034,58 | 9.872.694,87 | 10.451.231,46 | 18.653.354,59 | 131.369.615,76 |
| Obrigações Patronais | 2.561.035,95 | 2.229.511,37 | 2.371.907,55 | 2.362.105,06 | 2.281.209,65 | 2.232.347,49 | 2.407.280,03 | 2.435.333,45 | 2.449.602,81 | 2.295.782,87 | 2.291.300,37 | 4.154.179,55 | 30.042.624,34 |
| Pessoal Ativo e Pensionistas | 266.772,54 | 281.603,51 | 277.883,78 | 256.326,55 | 239.781,98 | 239.781,98 | 239.781,98 | 240.058,29 | 240.058,29 | 240.058,29 | 240.058,29 | 348.904,42 | 3.110.793,09 |
| Aposentados, Reserva e Reformas | 166.949,60 | 178.864,28 | 172.676,41 | 159.145,41 | 150.123,51 | 150.123,51 | 150.123,51 | 150.123,51 | 150.123,51 | 150.123,51 | 150.123,51 | 194.810,22 | 1.948.102,12 |
| Pendentes | 99.822,94 | 102.739,23 | 105.207,37 | 97.181,14 | 89.658,47 | 89.658,47 | 89.658,47 | 89.658,47 | 89.658,47 | 89.658,47 | 89.658,47 | 130.131,50 | 1.162.691,47 |
| Outras Despesas e Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma individualizada (I) do art. 19 da LRF ^a | | | | | | | | | | | | | |
| Despesa com Pessoal não Executado Orçamentariamente | | | | | | | | | | | | | |
| DESPESAS NÃO COMPTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II) | 280.816,99 | 313.962,89 | 340.573,29 | 429.198,45 | 438.331,04 | 324.906,67 | 449.768,12 | 500.937,57 | 507.383,90 | 328.936,82 | 326.445,46 | 821.196,25 | 5.062.457,45 |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária | 3.319,95 | 14.619,93 | 26.360,84 | 33.966,43 | 69.631,62 | 58.009,20 | 150.388,44 | 179.905,61 | 127.085,60 | 24.253,20 | 23.519,15 | 192.337,93 | 893.297,93 |
| Decomissões de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração | | | | | | | | | | | | | |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração | | | | | | | | | | | | | |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados | | | | | | | | | | | | | |
| Agencias Comunitárias de Saúde e Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11) | 277.497,04 | 299.342,96 | 314.212,45 | 395.232,02 | 368.699,42 | 266.897,47 | 299.379,68 | 321.131,96 | 380.298,30 | 304.683,62 | 302.926,31 | 638.858,29 | 4.169.159,52 |
| Parcerias federais com acréscimo ao Piso do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e de Partilha (ADC), art. 58, §6º | | | | | | | | | | | | | |
| Outras Deputações Constitucionais ou Legais | | | | | | | | | | | | | |
| DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II) | 11.123.439,13 | 12.799.258,08 | 13.361.653,66 | 13.427.296,03 | 12.061.302,27 | 12.530.360,85 | 12.211.146,25 | 12.471.812,81 | 12.243.311,78 | 12.279.599,21 | 12.656.203,66 | 22.315.192,51 | 159.480.576,24 |

Relatório de Gestão Fiscal

Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo)

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

CNPJ:

Exercício: 2025

Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

| Apuração do Cumprimento do Limite Legal | DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal | |
|--|---|------------------------|
| | Valor | % sobre a RCL Ajustada |
| DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal | - | - |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV) | 412.039.211,66 | |
| (-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) | 3.224.356,00 | |
| (-) 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) | 3.876.972,00 | |
| (-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais | | |
| = RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V) | 404.937.883,66 | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (IIIa + IIIb) | 159.480.576,24 | 39,38 |
| LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) | 218.666.457,18 | 54,00 |
| LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x VII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) | 207.733.134,32 | 51,30 |
| LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) | 196.799.811,46 | 48,60 |

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

| Notas Explicativas | Valores |
|--------------------|------------|
| Notas Explicativas | 31/12/2025 |
| Notas Explicativas | - |

Relatório de Gestão Fiscal
Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2025
Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal | Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP | | |
|--|--|--------------------------|------------------------------|
| | Exercício do Primeiro Período Seguinte | | |
| | Primeiro Período Seguinte | Segundo Período Seguinte | |
| | Redutor Mínimo de 1/2 do Excedente (d) = (1/2)c | Limite (e) = (b-d) | % DTP (f) |
| Limite Máximo (a) | % DTP (b) | % Excedente (c) = (b-a) | Redutor Residual (g) = (f-a) |
| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal | - | - | - |
| Valores Percentuais | - | - | - |

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

| Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021) | Percentual |
|--|------------|
| | Percentual |
| Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021) | - |
| Límite Máximo (VII) (%) (LRF, art. 20) | |
| DTP em 2021 (X) (%) | |
| Excedente em 2021 (XI) = (X - VII) (%) | |
| Redutor anual (XII) = (0,10 x XI) (%) | |

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021) | Apuração da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021) | | | | | | | | | | |
|---|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 |
| Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021) | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * | * |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V) | | | | | | | | | | | |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) | | | | | | | | | | | |
| % DTP (VI / V) | | | | | | | | | | | |
| LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%) | | | | | | | | | | | |

Relatório de Gestão Fiscal**Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo)****Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social****CNPJ:****Exercício: 2025****Período de referência: 3º quadrimestre****RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal**

| Notas Explicativas | Valores |
|---|------------|
| | 31/12/2025 |
| Notas Explicativas | - |
| Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno | |
| Notas Explicativas | |

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

| Notas Explicativas | Valores |
|---|------------|
| | 31/12/2025 |
| Notas Explicativas | - |
| Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno | |
| Notas Explicativas | |

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.4 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Ente Consorciado

| Notas Explicativas | Valores |
|---------------------------|------------|
| | 31/12/2025 |
| Notas Explicativas | - |
| Notas Explicativas | |

| | |
|--|---|
|  <p>siconfi Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro TESOURONACIONAL</p> | <p>Relatório de Gestão Fiscal Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo) Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social CNPJ: Exercício: 2025 Período de referência: 3º quadrimestre</p> |
|--|---|

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

| Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | Cálculo da Dívida Consolidada Líquida | | |
|---|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 | | |
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| Dívida Consolidada | | | | |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I) | 246.840.821,08 | 244.331.475,51 | 240.562.090,63 | 250.581.178,83 |
| Dívida Mobiliária | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Dívida Contratual | 130.233.056,57 | 127.723.711,00 | 123.954.326,12 | 139.220.929,18 |
| Empréstimos | 24.257.431,87 | 23.923.267,29 | 22.392.901,86 | 17.349.861,10 |
| Internos | 24.257.431,87 | 23.923.267,29 | 22.392.901,86 | 17.349.861,10 |
| 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 | 105.975.624,70 | 103.800.443,71 | 101.561.424,26 | 121.871.068,08 |
| De Tributos | 471.771,30 | 335.535,19 | 195.183,90 | 73.517,16 |
| De Contribuições Previdenciárias | 99.468.528,64 | 97.634.171,04 | 95.740.090,16 | 116.375.988,00 |
| De Demais Contribuições Sociais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Do FGTS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Com Instituição Não Financeira | 6.035.324,76 | 5.830.737,48 | 5.626.150,20 | 5.421.562,92 |
| Demais Dívidas Contratuais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Precatórios Posteiros a 05/05/2000 (inclusive) Vencidos e Não Pagos | 116.607.764,51 | 116.607.764,51 | 116.607.764,51 | 111.360.249,65 |
| Outras Dívidas | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| DEDUÇÕES (II) | | | | |
| Disponibilidade de Caixa | 15.630.379,45 | 42.101.209,87 | 48.716.121,26 | 4.252.146,28 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta | 8.236.629,87 | 28.323.383,99 | 28.581.657,69 | 4.252.146,28 |
| (-) Restos a Pagar Processados | 45.119.527,12 | 41.719.450,15 | 37.264.815,36 | 46.444.798,07 |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados | 35.374.624,67 | 11.797.367,99 | 7.314.874,08 | 39.205.375,27 |
| Demais Haveres Financeiros | 1.508.272,58 | 1.598.698,17 | 1.368.283,59 | 2.987.276,52 |
| 7.393.749,58 | 13.777.825,88 | 20.134.463,57 | 0,00 | 0,00 |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II) | 231.210.441,63 | 202.230.265,64 | 191.845.969,37 | 246.329.032,55 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 397.129.215,59 | 396.965.785,69 | 402.360.080,30 | 412.039.211,66 |
| (-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 250.000,00 | 1.127.856,00 | 1.027.856,00 | 3.224.356,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | 396.879.215,59 | 395.837.929,69 | 401.332.224,30 | 408.814.855,66 |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (VI/VI) | 62,20 | 61,73 | 59,94 | 61,29 |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI) | 58,26 | 51,09 | 47,80 | 60,25 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL | 476.255.058,71 | 475.005.515,63 | 481.598.669,16 | 490.577.826,79 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) | 428.629.552,84 | 427.504.964,07 | 433.438.802,24 | 441.520.044,11 |
| Outros Valores Não Integrantes da DC | | | | |
| Precatórios Anteriores a 05/05/2000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Precatórios Posteiros 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 |
| RP Não-Processados | 7.048,00 | 9.814.620,00 | 6.223.316,40 | 23.681.850,53 |
| 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 |



Sistema de Informações
Contábeis e Fiscais do
Setor Público Brasileiro

TESOURO NACIONAL

Relatório de Gestão Fiscal

Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo)

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

CNPJ:

Exercício: 2025

Período de referência: 3º quadrimestre

| Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida | Cálculo da Dívida Consolidada Líquida | | | |
|---|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|------|
| | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 | | |
| | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre | |
| Apropriação de Depósitos Judiciais | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

| Notas Explicativas | Notas Explicativas | Valores |
|--------------------|--------------------|------------|
| | | 31/12/2025 |
| Notas Explicativas | | - |
| Notas Explicativas | | |

Relatório de Gestão Fiscal
Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2025
Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

| Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida | Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|-------------------------|---|--------------------|-----------|---------------------------------------|------------------|-----------|--|------------------|-----------|
| | Exercício em que Excedeu o Limite | | | Exercício do primeiro período seguinte | | | Exercício do segundo período seguinte | | | Exercício do terceiro período seguinte | | |
| | Quadrimestre em que Excedeu o Limite | | | Primeiro período seguinte | | | Segundo período seguinte | | | Terceiro período seguinte | | |
| | Límite Máximo (a) | % DCL (b) | % Excedente (c) = (b-a) | Redutor mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25*c) | Límite (e) = (b-d) | % DCL (f) | Redutor Residual (g) = (f-a) | Límite (h) = (e) | % DCL (i) | Redutor Residual (j) = (i-a) | Límite (k) = (a) | % DCL (l) |
| Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Valores Percentuais | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

| Notas Explicativas | Notas Explicativas | Valores |
|---|--------------------|------------|
| | | 31/12/2025 |
| Notas Explicativas | | - |
| Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno | | |

RGF-Anexo 03 | Tabela 3.0 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

| Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | Saldo das Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas | | |
|--|-----------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| | | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 | | |
| | | Até o 1º Quadrimestre | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| Garantias Concedidas | | | | |
| Garantias Concedidas | - | - | - | - |
| AOS ESTADOS (I) | | | | |
| Em Operações de Crédito Externas | | | | |
| Em Operações de Crédito Internas | | | | |
| AOS MUNICÍPIOS (II) | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 |
| Em Operações de Crédito Externas | | | | |
| Em Operações de Crédito Internas | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 |
| 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) | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 | 25.120.680,27 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI) | 397.129.215,59 | 396.965.785,69 | 402.360.080,30 | 412.039.211,66 |
| (-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (VII) | 250.000,00 | 1.127.856,00 | 1.027.856,00 | 3.224.356,00 |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII) | 396.879.215,59 | 395.837.929,69 | 401.332.224,30 | 408.814.855,66 |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII) | 6,33 | 6,35 | 6,26 | 6,14 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL | 87.313.427,43 | 87.084.344,53 | 88.293.089,35 | 89.939.268,25 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III § 1º do art. 59 da LRF) | 78.582.084,69 | 78.375.910,08 | 79.463.780,42 | 80.945.341,43 |
| Contragarantias Recebidas | | | | |
| Contragarantias Recebidas | - | - | - | - |
| 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) | | | | |

RGF-Anexo 03 | Tabela 3.0 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

| Notas Explicativas | Notas Explicativas | Valores |
|--------------------|--------------------|------------|
| | | 31/12/2025 |
| Notas Explicativas | | - |
| Notas Explicativas | | |

RGF-Anexo 04 | Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Estados, DF e Municípios

| Operações de Crédito | Valor Realizado no Período | |
|---|-------------------------------|--------------------------------------|
| | VALOR REALIZADO | |
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| Operações de Crédito | - | - |
| Mobiliária | | |
| Interna | | |
| Externa | | |
| Contratual | 378.451,10 | 3.018.064,77 |
| Interna | 378.451,10 | 3.018.064,77 |
| Empréstimos | 378.451,10 | 3.018.064,77 |
| 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 | | |
| 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 (II) | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (III) | 378.451,10 | 3.018.064,77 |

RGF-Anexo 04 | Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Estados, DF e Municípios

| Apuração do Cumprimento dos Limites | Apuração do Cumprimento dos Limites | |
|--|-------------------------------------|--------------------------------------|
| | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| Apuração do Cumprimento dos Limites | - | - |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) | 412.039.211,66 | |
| (-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V) | 3.224.356,00 | |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V) | 408.814.855,66 | |
| OPERAÇÕES VEDADAS (VII) | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa) | 3.018.064,77 | 0,74 |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS | 65.410.376,91 | 16,00 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) | 58.869.339,22 | 14,40 |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | | 0,00 |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 28.617.039,90 | 7,00 |

RGF-Anexo 04 | Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Estados, DF e Municípios

| Outras Operações Que Integram a Dívida Consolidada | Valor Realizado no Período | |
|--|-------------------------------|--------------------------------------|
| | VALOR REALIZADO | |
| | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a) |
| Outras Operações Que Integram a Dívida Consolidada | - | - |
| Parcelamentos de Dívidas | | |
| Tributos | | |
| Contribuições Previdenciárias | | |
| FGTS | | |
| Demais Contribuições Sociais | | |
| Operações de Reestruturação e Recomposição do Principal de Dívidas | | |

RGF-Anexo 04 | Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Estados, DF e Municípios

| Notas Explicativas | Notas Explicativas | Valores |
|--------------------|--------------------|------------|
| | | 31/12/2025 |
| Notas Explicativas | | - |
| Notas Explicativas | | |

Relatório de Gestão Fiscal
Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2025
Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 05 | Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade da Caixa e dos Restos a Pagar

| Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar | Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar | | | | | | | | |
|---|--|---|-----------------------------------|---|--|---|---|--|----------------|
| | Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar | | | | | | | | |
| DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a) | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS | | | | | | | | |
| | Restos a Pagar Liquidados e Não Pago(s) do Exercícios Anteriores (b) | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (c) | Demais Obrigações Financeiras (d) | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO COMÉRCIO PÚBLICO (e) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (g) | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSERIDOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) (h) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (i) = (g - h) | |
| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (i) | 13.927.758,54 | 1.453.477,94 | 34.352.089,27 | 2.466.938,63 | 0,00 | 0,00 | -24.344.747,30 | 10.489.695,04 | 0,00 |
| Recursos Não Vinculados de Impostos | 13.927.192,60 | 1.453.477,94 | 34.352.089,27 | 2.466.938,63 | 0,00 | 0,00 | -24.345.313,24 | 10.324.798,79 | 0,00 |
| Outros Recursos Não Vinculados | 565,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 565,94 | 164.896,25 | 0,00 | -164.330,31 |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AD RPPIs) (i) | 31.577.152,77 | 760.178,92 | 2.427.346,60 | 2.036.443,90 | 2.612.899,67 | 0,00 | 23.740.283,68 | 8.135.529,00 | 15.604.754,68 |
| Recursos Vinculados à Educação | 3.479.889,50 | 0,00 | 255.231,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.224.636,96 | 2.934.239,98 | 290.396,98 |
| Transferências do FUNDEB | 255.383,94 | 0,00 | 255.231,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152,40 | 0,00 | 152,40 |
| Outros Recursos Vinculados à Educação | 3.224.484,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.224.484,56 | 2.934.239,98 | 290.244,58 |
| Recursos Vinculados à Saúde | 15.688.124,62 | 199.796,43 | 436.544,62 | 18.704,75 | 0,00 | 0,00 | 15.033.078,82 | 3.094.870,67 | 11.938.208,15 |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS | 237.323,71 | 0,00 | 207.178,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.145,34 | 0,00 | 30.145,34 |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde | 15.450.800,91 | 199.796,43 | 229.366,25 | 18.704,75 | 0,00 | 0,00 | 15.002.933,48 | 3.094.870,67 | 11.908.062,81 |
| Recursos Vinculados à Assistência Social (Exceto RPPIs) | 3.059.364,33 | 24.219,02 | 829.470,29 | 991.764,48 | 0,00 | 0,00 | 1.251.910,54 | 257.250,42 | 994.660,12 |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto RPPIs) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências | 8.381.337,83 | 266.922,57 | 268.262,61 | 891.755,42 | 0,00 | 0,00 | 6.954.397,33 | 1.813.907,57 | 5.150.489,76 |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Coordenados (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 1.332.113,33 | 266.922,57 | 0,00 | 887.141,35 | 0,00 | 0,00 | 178.049,41 | 1.701.819,90 | 0,00 |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências | 7.049.224,50 | 0,00 | 258.262,51 | 4.614,07 | 0,00 | 0,00 | 6.788.347,92 | 112.088,07 | 6.674.259,85 |
| Demais Vinculações Legais | 930.457,49 | 269.240,90 | 647.837,64 | 134.219,25 | 0,00 | 0,00 | -120.840,30 | 35.260,36 | -156.100,66 |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde) | 23.203,49 | 269.240,90 | 541.929,52 | 133.379,25 | 0,00 | 0,00 | -920.946,18 | 29.112,89 | -950.059,07 |
| Recursos de Atenção ao Belenense | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos para a Fazenda (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Outras Vinculações Legais | 907.254,00 | 0,00 | 106.308,12 | 840,00 | 0,00 | 0,00 | 800.105,88 | 6.147,47 | 793.958,41 |
| Recursos Extraorçamentários | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.612.899,67 | 0,00 | -2.612.899,67 | 0,00 | -2.612.899,67 |
| Outras Vinculações | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPIs (i) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados ao RPPIs - Fundo em Capitalização (exceto Previdência) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados ao RPPIs - Fundo em Repartição (Plano Financeiro) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recursos Vinculados ao RPPIs - Taxa de Administração | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL (IV) = (I + II + III) | 45.504.911,31 | 2.213.656,86 | 36.779.435,87 | 4.503.382,53 | 2.612.899,67 | 0,00 | 4.044.463,62 | 18.625.224,04 | -19.229.687,66 |

Relatório de Gestão Fiscal

Prefeitura Municipal de Matão - SP (Poder Executivo)

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

CNPJ:

Exercício: 2025

Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 05 | Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

| Notas Explicativas | Notas Explicativas | Valores |
|--------------------|--------------------|---------|
| | | |
| Notas Explicativas | | - |
| Notas Explicativas | | |

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

| Receita Corrente Líquida | Receita Corrente Líquida | Valor Até o Quadrimestre |
|---|--------------------------|--|
| | | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA |
| Receita Corrente Líquida | Receita Corrente Líquida | - |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento | | 412.039.211,66 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | | 408.814.855,66 |
| | | 404.937.883,66 |

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

| Despesa com Pessoal | Valor Realizado no Período | |
|---|----------------------------|------------------------|
| | VALOR | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Despesa com Pessoal | - | - |
| Despesa Total com Pessoal - DTP | 159.480.576,24 | 39,38 |
| Límite Máximo (incisos I, II e III art. 20 da LRF) - <%> | 218.666.457,18 | 54,00 |
| Límite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - <%> | 207.733.134,32 | 51,30 |
| Límite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%> | 196.799.811,46 | 48,60 |

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

| Dívida Consolidada | Comparativo do Saldo da Dívida | |
|---|--|------------------------|
| | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Dívida Consolidada | - | - |
| Dívida Consolidada Líquida | 246.329.032,55 | 60,25 |
| Límite Definido por Resolução do Senado Federal | 490.577.826,79 | 120,00 |

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

| Garantias de Valores | Comparativo do Saldo de Garantia | |
|---|--|------------------------|
| | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Garantias de Valores | - | - |
| Total das Garantias Concedidas | 25.120.680,27 | 6,14 |
| Límite Definido por Resolução do Senado Federal | 89.939.268,25 | 22,00 |

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

| Operações de Crédito | Valor Realizado no Período | |
|--|--|------------------------|
| | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
| Operações de Crédito | - | - |
| Operações de Crédito Internas e Externas | 3.018.064,77 | 0,74 |
| Límite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas | 65.410.376,91 | 16,00 |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 0,00 | 0,00 |
| Límite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 28.617.039,90 | 7,00 |

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

| Restos a Pagar | Restos a Pagar e Disponibilidade de Caixa | |
|----------------|--|--|
| | RESTOS A PAGAR EMPEÑADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Restos a Pagar | - | - |
| Valor Total | 18.625.224,04 | -19.229.687,66 |

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

| Notas Explicativas | Notas Explicativas | Valores |
|--------------------|--------------------|---------|
| | | |
| Notas Explicativas | | - |
| Notas Explicativas | | |

Lista de Assinaturas

Assinatura: 1

Digitally signed by RODRIGO CESAR BANDELI:29474695857
Date: 2026.01.29 14:03:22 BRT
Reason: Perfil: Contador Responsável
Location: Instituição: Prefeitura Municipal de Matão - SP

Assinatura: 2

Digitally signed by APARECIDO FERRARI:01996965867
Date: 2026.01.29 14:06:00 BRT
Reason: Perfil: Titular do Poder Executivo
Location: Instituição: Prefeitura Municipal de Matão - SP

Assinatura: 3

Assinatura: 4

Assinatura: 5

Assinatura: 6

As assinaturas digitais podem ser verificadas no arquivo PDF.