

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                                     | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 |                |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|----------------|---------------|
|                                                                                                        |                                   | Até o 1º                   | Até o 2º       | Até o 3º      |
|                                                                                                        |                                   | Quadrimestre               | Quadrimestre   | Quadrimestre  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)                                                                            | 12.974.764,43                     | 12.623.161,50              | 14.328.956,25  | 15.447.630,77 |
| Dívida Mobiliária                                                                                      | 0,00                              | 0,00                       | 0,00           | 0,00          |
| Dívida Contratual                                                                                      | 12.974.764,43                     | 12.623.161,50              | 14.328.956,25  | 15.447.630,77 |
| Empréstimos                                                                                            | 609.490,27                        | 1.203.694,45               | 0,00           | 0,00          |
| Internos                                                                                               | 609.490,27                        | 1.203.694,45               | 0,00           | 0,00          |
| 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                                                                                         | 9.974.056,60                      | 9.243.456,42               | 12.399.883,06  | 13.795.314,25 |
| Internos                                                                                               | 9.974.056,60                      | 9.243.456,42               | 12.399.883,06  | 13.795.314,25 |
| Externos                                                                                               | 0,00                              | 0,00                       | 0,00           | 0,00          |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                                                 | 2.391.217,56                      | 2.176.010,63               | 1.929.073,19   | 1.652.316,52  |
| De Tributos                                                                                            | 0,00                              | 0,00                       | 0,00           | 0,00          |
| De Contribuições Previdenciárias                                                                       | 1.754.763,96                      | 1.620.200,33               | 1.480.787,29   | 1.338.436,12  |
| 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                                                                         | 636.453,60                        | 555.810,30                 | 448.285,90     | 313.880,40    |
| Demais Dívidas Contratuais                                                                             | 0,00                              | 0,00                       | 0,00           | 0,00          |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos                                | 0,00                              | 0,00                       | 0,00           | 0,00          |
| Outras Dívidas                                                                                         | 0,00                              | 0,00                       | 0,00           | 0,00          |
| DEDUÇÕES (II)                                                                                          | 14.181.130,23                     | 14.708.172,92              | 16.498.845,35  | 12.554.842,65 |
| Disponibilidade de Caixa¹                                                                              | 14.088.116,98                     | 14.612.678,48              | 16.403.842,66  | 12.460.124,63 |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                                                         | 15.993.334,38                     | 15.458.743,04              | 16.919.203,27  | 14.855.503,16 |
| (-) Restos a Pagar Processados                                                                         | 1.472.699,15                      | 376.062,87                 | 14.153,69      | 1.749.151,84  |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                                                        | 432.518,25                        | 470.001,69                 | 501.206,92     | 646.226,69    |
| Demais Haveres Financeiros                                                                             | 93.013,25                         | 95.494,44                  | 95.002,69      | 94.718,02     |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)                                                      | (1.206.365,80)                    | (2.085.011,42)             | (2.169.889,10) | 2.892.788,12  |
| RENTES DO GOVERNO DO BRASIL (IV) Execução Orçamentária e Contabilidade Pública, 23/Jan/2026, 12h e 49m |                                   |                            | 80.044.307,17  | 83.065.542,78 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS - RS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

|                                                                                   |               |               |               |               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 1 | 1.120.767,43  | 1.120.767,43  | 520.767,43    | 850.000,00    |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIV               | 73.199.600,22 | 74.554.343,42 | 79.523.539,74 | 82.215.542,78 |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)                                               | 17,73         | 16,93         | 18,02         | 18,79         |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)                                            | (1,65)        | (2,80)        | (2,73)        | 3,52          |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120,00%>                       | 87.839.520,26 | 89.465.212,10 | 95.428.247,69 | 98.658.651,34 |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108,00%>               | 79.055.568,23 | 80.518.690,89 | 85.885.422,92 | 88.792.786,21 |

PREFEITURA MUNICIPAL DE MOSTARDAS - RS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2025

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                         | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 |                          |                          |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                              |                                   | Até o 1º<br>Quadrimestre   | Até o 2º<br>Quadrimestre | Até o 3º<br>Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                          | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000² (Não incluídos na DCL) | 0,00                              | 0,00                       | 0,00                     | 0,00                     |
| PASSIVO ATUARIAL                                             | 237.435.495,11                    | 237.435.495,11             | 237.435.495,11           | 228.022.747,25           |
| RP NÃO-PROCESSADOS                                           | 3.478.442,42                      | 1.490.819,97               | 317.645,45               | 4.056.888,41             |
| 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                     |

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Precatórios".