

# **Relatório de Gestão Fiscal (RGF) 2025**

**2º Quadrimestre**

Agesan-RS – Agência Reguladora Intermunicipal de Saneamento do Rio Grande do Sul, em atendimento ao disposto na Lei Complementar nº 101/2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal, torna público o Relatório de Gestão Fiscal – RGF referente ao exercício de 2025, contendo os demonstrativos fiscais obrigatórios e informações relativas à gestão orçamentária, financeira e fiscal desta entidade.

**Sumário:**

I – Demonstrativo da Despesa com Pessoal

II – Demonstrativo da Dívida Consolidada

III – Demonstrativo das Garantias e Contragarantias

IV – Demonstrativo das Operações de Crédito

V – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e Demonstrativo dos Restos a Pagar;

VI – Indicação do Cumprimento dos Limites Previstos na Lei de Responsabilidade Fiscal.



RGF - Anexo 2(LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                                  | SALDO DO<br>EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 |                       |                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                                                                     |                                | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>                                                                  | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>           |                       |
| Dívida Mobiliária                                                                                   | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Dívida Contratual                                                                                   | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Empréstimos                                                                                         | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Internos                                                                                            | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Externos                                                                                            | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios                                                    | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Financiamentos                                                                                      | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Internos                                                                                            | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Externos                                                                                            | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                                              | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| De Tributos                                                                                         | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| De Contribuições Previdenciárias                                                                    | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| 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                                                                          | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos                             | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| Outras Dívidas                                                                                      | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>                                                                                | <b>1.448.012,83</b>            | <b>2.749.514,00</b>        | <b>3.480.980,70</b>   |                       |
| Disponibilidade de Caixa                                                                            | 1.448.012,83                   | 2.749.514,00               | 3.480.980,70          |                       |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                                                      | 2.147.662,02                   | 3.265.042,71               | 4.062.288,02          |                       |
| (-) Restos a Pagar Processados                                                                      | 518.964,01                     | 327.615,05                 | 327.615,05            |                       |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                                                     | 180.685,18                     | 187.913,66                 | 253.692,27            |                       |
| Demais Haveres Financeiros                                                                          | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>                                            | <b>-1.448.012,83</b>           | <b>-2.749.514,00</b>       | <b>-3.480.980,70</b>  |                       |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>                                                          | <b>8.700.453,04</b>            | <b>9.754.595,19</b>        | <b>9.176.008,27</b>   |                       |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>  | <b>8.700.453,04</b>            | <b>9.754.595,19</b>        | <b>9.176.008,27</b>   |                       |
| % da DC sobre a RCL (I/VI)                                                                          | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| % da DCL sobre a RCL (III/VI)                                                                       | -16,64                         | -28,19                     | -37,94                |                       |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%                                              | 10.440.543,65                  | 11.705.514,23              | 11.011.209,92         |                       |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%                                      | 9.396.489,28                   | 10.534.962,81              | 9.910.088,93          |                       |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                                                                | SALDO DO<br>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                  |                       |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 ( Não incluídos DCL )                                          | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| PASSIVO ATUARIAL                                                                                    | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |
| RP NÃO-PROCESSADOS                                                                                  | 173.101,71                     | 163.082,61                 | 139.243,51            |                       |
| 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 - LC 151/2015                                                    | 0,00                           | 0,00                       | 0,00                  |                       |

Unidade Gestora: AGESAN-RS Agência Reg. Intermunic. Saneamento

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 1 Quadrimestre       | Até o 2 Quadrimestre | Até o 3 Quadrimestre |
| <b>AOS ESTADOS (I)</b>                                                                                    | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| Em Operações de Crédito Externas                                                                          | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                 |                      |
| Em Operações de Crédito Internas                                                                          | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                 |                      |
| <b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b>                                                                                | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| Em Operações de Crédito Externas                                                                          | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                 |                      |
| Em Operações de Crédito Internas                                                                          | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                 |                      |
| <b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b>                                                                     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| Em Operações de Crédito Externas                                                                          | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                 |                      |
| Em Operações de Crédito Internas                                                                          | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                 |                      |
| <b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>                                                                | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I+II+III+IV)</b>                                                     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)                                                                       | 8.700.453,04                | 9.754.595,19               | 9.176.008,27         |                      |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII) | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                 |                      |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)</b>    | <b>8.700.453,04</b>         | <b>9.754.595,19</b>        | <b>9.176.008,27</b>  |                      |
| <b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)</b>                                             | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>                                                   | 1.914.099,67                | 2.146.010,94               | 2.018.721,82         |                      |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19.8%>                                          | 1.722.689,70                | 1.931.409,85               | 1.816.849,64         |                      |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS                                                                                 | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2025 |                      |                      |
|                                                                                                           |                             | Até o 1 Quadrimestre       | Até o 2 Quadrimestre | Até o 3 Quadrimestre |
| <b>DOS ESTADOS (IX)</b>                                                                                   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| 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                 |                      |
| <b>DOS MUNICÍPIOS (X)</b>                                                                                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| 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                 |                      |
| <b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)</b>                                                                     | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| 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                 |                      |
| <b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)</b>                                                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX+X+XI+XII)</b>                                             | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>          |                      |

Unidade Gestora: AGESAN-RS Agencia Reg. Intermunic. Saneamento

RGF - Anexo 4 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'd' e inciso III alínea 'c')

R\$ 1,00

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                 | VALOR REALIZADO                     |                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                                                                                                      | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência (a) |
| <b>Mobiliária</b>                                                                                                    | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                |
| Interna                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                                       |
| Externa                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                                       |
| <b>Contratual</b>                                                                                                    | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                |
| Interna                                                                                                              | 0,00                                | 0,00                                       |
| 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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (I)                                                 | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                |
| Externa                                                                                                              | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                |
| 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 (II)                                                | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                   | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES                                                                                  | VALOR                               | % SOBRE A RCL                              |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                                  | 9.176.008,27                        |                                            |
| Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)                  | 0,00                                |                                            |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)                          | 9.176.008,27                        |                                            |
| 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               | 1.468.161,32                        | 16,00                                      |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.40%>                                                    | 1.321.345,19                        | 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 | 642.320,58                          | 7,00                                       |
| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                   | VALOR REALIZADO                     |                                            |
|                                                                                                                      | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência (a) |
| <b>Parcelamentos de Dívidas</b>                                                                                      | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                |
| Tributos                                                                                                             | 0,00                                | 0,00                                       |
| Contribuições Previdenciárias                                                                                        | 0,00                                | 0,00                                       |
| FGTS                                                                                                                 | 0,00                                | 0,00                                       |
| Demais Contribuições Sociais                                                                                         | 0,00                                | 0,00                                       |
| <b>Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas</b>                                            | <b>0,00</b>                         | <b>0,00</b>                                |

Unidade Gestora: AGESAN-RS Agência Reg. Intermunic. Saneamento



PORTO ALEGRE - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2025 A AGOSTO/2025

RGF - Anexo 5(LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b') 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)1 (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 |                  | 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)                                        | 4.062.288,02                       | 327.615,05                      | 55.460,94        | 139.243,51                                                              | 253.692,27                        | 0,00                                                         | 3.286.276,25                                                                                                                          | 904.064,60                                                  | 0,00                                                                            | 2.382.211,65                                                                                                     |
| Recursos Não Vinculados de Impostos                                          | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 43.455,84                         | 0,00                                                         | -43.455,84                                                                                                                            | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | -43.455,84                                                                                                       |
| Outros Recursos não Vinculados                                               | 4.062.288,02                       | 327.615,05                      | 55.460,94        | 139.243,51                                                              | 210.236,43                        | 0,00                                                         | 3.329.732,09                                                                                                                          | 904.064,60                                                  | 0,00                                                                            | 2.425.667,49                                                                                                     |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)                          | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Recursos Vinculados à Educação                                               | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Transferências do FUNDEB                                                     | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Outros Recursos Vinculados à Educação                                        | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Recursos Vinculados à Saúde                                                  | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS                              | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde                                           | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Recursos Vinculados à Assistência Social                                     | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| 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                             | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Transf. de Convênio e Instrumento Congêneres (exceto Educ., Saúde e Assist.) | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências                             | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Demais Vinculações Legais                                                    | 0,00                               | 0,00                            | 0,00             | 0,00                                                                    | 0,00                              | 0,00                                                         | 0,00                                                                                                                                  | 0,00                                                        | 0,00                                                                            | 0,00                                                                                                             |
| Rec. de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educ. 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                                                                                                             |
| Rec. Vinc. a Fundos (exceto Educ., Saúde, Assistência e Previd.)             | 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                                                                                                             |
| 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                                                                                                             |
| Rec. Vinc. 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                                                                                                             |
| Rec. Vinc. 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                                                                                                             |
| Rec. Vinc. 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                                                                                                             |
| TOTAL (IV) = (I + II + III)                                                  | 4.062.288,02                       | 327.615,05                      | 55.460,94        | 139.243,51                                                              | 253.692,27                        | 0,00                                                         | 3.286.276,25                                                                                                                          | 904.064,60                                                  | 0,00                                                                            | 2.382.211,65                                                                                                     |

Unidade Gestora: AGESAN-RS Agencia Reg. Intermunic. Saneamento





PORTO ALEGRE - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2025 A AGOSTO/2025

LRF, art . 48 - Anexo 6 R\$ 1,00

| RECEITA CORRENTE LIQUIDA                                                          | VALOR        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Receita Corrente líquida                                                          | 9.176.008,27 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento       | 9.176.008,27 |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal | 9.176.008,27 |

| DESPESA COM PESSOAL                                          | VALOR        | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|--------------------------------------------------------------|--------------|------------------------|
| Despesa Total com Pessoal - DTP                              | 4.454.001,00 | 48,54                  |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) - <%>   | 5.505.604,96 | 60,00                  |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art . 22 da LRF) - <%>   | 5.230.324,71 | 57,00                  |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%> | 4.955.044,46 | 54,00                  |

| DÍVIDA CONSOLIDADA                                     | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Dívida Consolidada Líquida                             | -3.480.980,70 | -37,94        |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal - 120% | 11.011.209,92 | 120,00        |

| GARANTIAS DE VALORES                            | VALOR        | % SOBRE A RCL |
|-------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Total das Garantias Concedidas                  | 0,00         | 0,00          |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal | 2.018.721,82 | 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        | 1.468.161,32 | 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 | 642.320,58   | 7,00          |

Unidade Gestora: AGESAN-RS Agencia Reg. Intermunic. Saneamento