

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

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

Em Reais

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Jan/23	Fev/23	Mar/23	Abr/23	Mai/23	Jun/23	Jul/23	Ago/23	Set/23	Out/23	Nov/23	Dez/23	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.687.117,22	2.727.140,00	2.867.797,77	2.908.026,56	2.944.872,39	3.171.419,92	2.987.718,27	2.979.377,90	3.030.202,10	3.167.578,66	3.115.982,39	3.851.616,43	36.438.849,61	0,00
Pessoal Ativo	2.083.482,16	2.078.166,73	2.176.746,14	2.236.686,02	2.263.434,92	2.435.258,11	2.292.137,02	2.260.610,23	2.313.862,08	2.459.851,48	2.340.084,15	3.175.521,26	28.115.840,30	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.782.367,94	1.777.618,38	1.867.181,61	1.896.210,66	1.924.392,66	2.064.882,30	1.954.186,76	1.924.850,70	1.972.292,61	2.102.692,67	2.007.529,96	2.726.590,75	24.000.797,00	0,00
Obrigações Patronais	301.114,22	300.548,35	309.564,53	340.475,36	339.042,26	370.375,81	337.950,26	335.759,53	341.569,47	357.158,81	332.554,19	448.930,51	4.115.043,30	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	603.635,06	590.401,96	631.234,02	616.912,43	597.539,55	671.942,67	633.450,32	660.240,02	657.619,50	649.854,78	718.025,84	630.962,24	7.661.818,39	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	527.807,84	518.449,61	549.970,02	542.103,92	517.338,00	593.750,86	549.848,51	580.318,93	568.169,65	566.040,44	571.080,65	539.297,17	6.624.175,60	0,00
Pensões	75.827,22	71.952,35	81.264,00	74.808,51	80.201,55	78.191,81	83.601,81	79.921,09	89.449,85	83.814,34	146.945,19	91.665,07	1.037.642,79	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	58.571,31	59.817,61	54.428,11	83.897,92	64.219,14	62.130,93	58.527,65	58.720,52	57.872,40	57.872,40	45.132,93	661.190,92	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	615.235,47	612.034,88	679.458,20	663.448,18	629.620,32	697.928,18	725.815,26	699.352,73	696.732,21	684.103,87	752.274,93	743.856,28	8.199.860,51	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	0,00	0,00	0,00	25.985,51	25.985,41	25.985,51	39.112,71	39.112,71	39.112,71	34.249,09	34.249,09	24.289,47	288.082,21	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	11.600,41	21.632,92	48.224,18	20.550,24	6.095,36	0,00	53.252,23	0,00	0,00	0,00	0,00	88.604,57	249.959,91	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	603.635,06	590.401,96	631.234,02	616.912,43	597.539,55	671.942,67	633.450,32	660.240,02	657.619,50	649.854,78	718.025,84	630.962,24	7.661.818,39	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	2.071.881,75	2.115.105,12	2.188.339,57	2.244.578,38	2.315.252,07	2.473.491,74	2.261.903,01	2.280.025,17	2.333.469,89	2.483.474,79	2.363.707,46	3.107.760,15	28.238.989,10	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL											VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)											63.153.527,38	-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)											0,00	0,00		
(-) Transferência obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art.198, §11)(VI)											615.168,00	0,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)											62.538.359,38	-		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)											28.238.989,10	45,15		
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)											33.770.714,07	54,00		
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)											32.082.178,37	51,30		
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)											30.393.642,66	48,60		

FONTE: Sistema Informatizado - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA - 07/fev/2024 - 07h e 12m

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO PARCIAL

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2023

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	4.909.073,70	4.678.627,83	5.742.125,46
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	4.909.073,70	4.678.627,83	4.803.399,87
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	4.909.073,70	4.678.627,83	4.803.399,87
De Tributos	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	4.909.073,70	4.678.627,83	4.803.399,87
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	938.725,59
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	16.659.940,04	10.855.408,86	9.608.172,37
Disponibilidade de Caixa ¹	16.659.940,04	10.855.408,86	9.608.172,37
Disponibilidade de Caixa Bruta	17.570.037,67	11.779.508,84	10.896.284,02
(-) Restos a Pagar Processados	777.596,68	775.680,02	1.133.245,68
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	132.500,95	148.419,96	154.865,97
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I-II)²	-11.750.866,34	-6.176.781,03	-3.866.046,91
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	60.947.123,39	64.841.842,96	63.153.527,38
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	1.995.000,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	58.952.123,39	64.841.842,96	63.153.527,38
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	8,33	7,22	9,09
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-19,93	-9,53	-6,12
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	70.742.548,07	77.810.211,55	75.784.232,86
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	63.668.293,26	70.029.190,40	68.205.809,57
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	1.074.110,73	1.986.205,94	1.074.110,73
PASSIVO ATUARIAL	113.135.534,62	113.135.534,62	137.778.067,01
RP NÃO-PROCESSADOS	8.413.832,39	9.552.832,36	4.471.504,92
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema Informatizado - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA - 07/fev/2024 - 07h e 17m

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 Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos".

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2023

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	60.947.123,39	59.214.584,74	63.153.527,38
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (VII)	1.995.000,00	650.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	58.952.123,39	58.564.584,74	63.153.527,38
% DO TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	12.969.467,15	12.884.208,64	13.893.776,02
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	11.672.520,44	11.595.787,78	12.504.398,42

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema Informatizado - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA - 07/fev/2024 - 07h e 19m

Nota:

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO GERAL

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2023

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

Em Reais

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA RCL (IV)	63.153.527,38	—
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	—
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	63.153.527,38	—
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	—
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00 %
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00 %
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	10.104.564,38	16,00 %
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	9.094.107,94	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	4.420.746,92	7,00 %

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema Informatizado - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA - 07/fev/2024 - 07h e 20m

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

Notas:

Parâmetro: CONSOLIDAÇÃO GERAL

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DE DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

Disponibilidade de Caixa	Disponibilidade de Caixa								
	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			Demais Obrigações Financeiras (e)	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA APÓS INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos	De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (l)	9.989.472,51	-	459.769,03	-	289.390,21	-	9.240.313,27	3.207.903,80	6.032.409,47
Transferências do FUNDEB Impostos e Transferências de Impostos	137.800,51		29.800,61				107.999,90		107.999,90
Transferência do Salário Educação	107.723,65		799,00				106.924,65	4.967,04	101.957,61
Transferências de Recursos do FNDE referentes ao Programa Nacional de Alimentação Escolar (PNAE)	5.336,85						5.336,85		5.336,85
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar (PNATE)	6.980,36						6.980,36		6.980,36
Outras Transferências de Recursos do FNDE	56.165,79						56.165,79		56.165,79
Transferências do Estado referentes a Convênios e Instrumentos Congêneres vinculados à Educação	120.517,77						120.517,77		120.517,77
Transferências de Recursos dos Estados para programas de educação	23.454,67						23.454,67		23.454,67
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Manutenção das Ações e Serviços Públicos de Saúde	81.907,61		17.922,58				63.985,03	48.869,54	15.115,49
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Federal - Bloco de Estruturação da Rede de Serviços Públicos de Saúde	103.188,53						103.188,53		103.188,53
Assistência financeira da União destinada à complementação ao pagamento dos pisos salariais para profissionais da enfermagem	13.348,03						13.348,03		13.348,03
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do Governo Estadual	295.472,93		31.236,82				264.236,11	148.291,47	115.944,64
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	461.840,85		7.695,66				454.145,19	13.969,39	440.175,80
Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	50.038,91		24.625,00				25.413,91	1.580,00	23.833,91
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	464.664,27		151.892,50				312.771,77	922,84	311.848,93
Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres da União	468.678,19						468.678,19	31.055,65	437.622,54
Outras Transferências de Convênios ou Instrumentos Congêneres dos Estados	5.579.440,75						5.579.440,75	2.807.239,67	2.772.201,08
Transferência dos Estados Referente a Royalties do Petróleo e Gás Natural	8.765,14						8.765,14		8.765,14

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DE DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

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

Disponibilidade de Caixa	Disponibilidade de Caixa								
	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			Demais Obrigações Financeiras (e)	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA APÓS INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos	De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
Transferência Especial da União	616.371,45						616.371,45		616.371,45
Transferência da União Referente à Compensação Financeira de Recursos Minerais	379.764,08		83.592,82				296.171,26	138.054,97	158.116,29
Transferência Especial dos Estados	363.665,42		67.172,10				296.493,32	898,96	295.594,36
Outras vinculações de transferências	35.416,30						35.416,30		35.416,30
Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	6.714,94						6.714,94		6.714,94
Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública - COSIP	66.258,95		331,96				65.926,99		65.926,99
Recursos provenientes de taxas e contribuições	57.642,52		42.000,00				15.642,52		15.642,52
Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Direta	7.608,09						7.608,09		7.608,09
Recursos Vinculados a Fundos	181.315,74		2.699,98				178.615,76	12.054,27	166.561,49
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	-						0,00		0,00
Outros recursos extraorçamentários	289.390,21				289.390,21		0,00		0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	2.503.351,66	-	673.476,65	99.113,81	-	-	1.730.761,20	1.162.430,17	568.331,03
Recursos não Vinculados de Impostos	1.652.699,95		657.956,55	99.113,81			895.629,59	577.836,99	317.792,60
Recursos Não Vinculados da Compensação de Impostos	245.442,08						245.442,08	48.524,47	196.917,61
Demais Transferências Obrigatórias não Decorrentes de Repartições de Receitas	455.267,59						455.267,59	452.941,10	2.326,49
Outros Recursos não Vinculados	149.942,04		15.520,10				134.421,94	83.127,61	51.294,33
TOTAL (III) = (I + II)	12.492.824,17	0,00	1.133.245,68	99.113,81	289.390,21	0,00	10.971.074,47	4.370.333,97	6.600.740,50

MUNICÍPIO DE GUIRATINGA - PODER - EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	63.153.527,38
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	63.153.527,38
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	62.538.359,38

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	28.238.989,10	45,15 %
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	33.770.714,07	54,00 %
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51%	32.082.178,37	51,30 %
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 95%	30.393.642,66	48,60 %

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	-3.866.046,91	-6,12 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	75.784.232,86	120,00 %

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	13.893.776,02	22,00 %

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00 %
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	10.104.564,38	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	4.420.746,92	7,00 %

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
VALOR TOTAL	0,00	0,00

FONTE: Sistema Informatizado - MUNICÍPIO DE GUIRATINGA - 07/fev/2024 - 07h e 27m