

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SAO GABRIEL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JAN/2023 A DEZ/2023**

RGF – ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R\$ 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (últimos 12 meses) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	SET/2023	OUT/2023	NOV/2023	DEZ/2023		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL(II)	3.449.739,36	3.003.770,79	3.764.735,83	3.703.813,76	3.696.872,49	3.865.324,87	3.126.866,02	1.953.980,36	4.098.363,98	3.948.323,69	3.243.646,58	4.375.510,56	42.230.948,29	0,02
Pessoal Ativo	3.449.739,36	3.003.770,79	3.764.735,83	3.703.813,76	3.696.872,49	3.865.324,87	3.126.866,02	1.953.980,36	4.098.363,98	3.948.323,69	3.243.646,58	4.375.510,56	42.230.948,29	0,02
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.590.522,52	2.485.308,82	3.109.170,90	3.061.608,10	3.066.287,90	3.865.324,87	2.474.961,82	1.617.349,59	3.779.234,62	3.617.134,55	2.918.443,67	3.927.307,31	36.512.655,67	0,00
Obrigações Patronais	859.215,84	518.461,97	655.564,93	642.205,66	630.584,59	0,00	651.904,20	336.630,77	319.129,36	331.189,14	325.202,91	448.203,25	5.718.292,62	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	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
Aposentadorias, Reserva e Reformas	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
Pensões	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
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 22 da LRF)	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
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 (III) (§1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	29.157,94	220.724,77	12.100,87	0,00	7.129,66	0,00	197.277,01	331.009,50	103.350,73	183.130,56	1.083.881,04	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Con	0,00	0,00	0,00	174.346,20	12.100,87	0,00	0,00	0,00	197.277,01	331.009,50	103.350,73	175.623,07	993.707,38	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	29.157,94	46.378,57	0,00	0,00	7.129,66	0,00	0,00	0,00	0,00	7.507,49	90.173,66	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	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
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	3.449.739,36	3.003.770,79	3.735.577,89	3.483.088,99	3.684.771,62	3.865.324,87	3.119.736,36	1.953.980,36	3.901.086,97	3.617.314,19	3.140.295,85	4.192.380,00	41.147.067,25	0,02
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>													<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE RCL</b>
													72.216.324,28	
													41.879,84	
													0,00	
													72.174.444,44	
													41.147.067,27	57,01
													38.974.200,00	54,00
													37.025.490,00	51,30
													35.076.780,00	48,60

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL													
		2023			2023			2023			2023		
		1º Quadrimestre			2º Quadrimestre			3º Quadrimestre			4º Quadrimestre		
Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Redutor Mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (e) = (b-d)	% DTP (f)	% DTP (g) = (f-a)	Redutor Residual (h) = (g-a)	Limite (i) = (h-a)	% DTP (j)	% DTP (k) = (j-a)	Redutor Residual (l) = (k-a)	Limite (m) = (l-a)	
54%	66,13%	12,13%	4,04%	62,09%	62,2%	8,2%	54%	57,01%					

(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)

(-) Transferências 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)

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)

DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)

LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)

LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)

LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SAO GABRIEL

## RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL JAN/2023 A DEZ/2023

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

R\$ 1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)											
PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)											Percentual
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20)											0,00
DTP em 2021 (XII) (%)											0,00
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)											0,00
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)											0,00

  

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	2032
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
% DTP (VIII/VII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### Nota:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
  - b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64
- 2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Constituição Federal

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES  
XXX.608.735-XX  
PREFEITO

LIDIA MATOS VASCONCELOS  
XX.X.X.XX./XXX-XX  
CONTADORA

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES  
XX.X.X.XX./XXX-XX  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SAO GABRIEL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023**

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

RS 1

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023</b>		
		<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>3º Quadrimestre</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	54.511.942,99	54.120.835,36	53.647.327,41	53.373.099,02
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	54.511.942,99	54.120.835,36	53.647.327,41	53.373.099,02
Empréstimos	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
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	19.573,43	-97.070,55	130.134,70	-152.965,04
Internos	19.573,43	-97.070,55	130.134,70	-152.965,04
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	54.492.369,56	54.217.905,91	53.517.192,71	53.526.064,06
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	54.478.663,46	54.078.663,46	53.503.363,46	53.503.363,46
De Demais Contribuições Sociais	0,00	125.536,35	123,15	8.994,50
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	13.706,10	13.706,10	13.706,10	13.706,10
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
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	0,00	2.854.352,53	5.237.200,45	4.453.822,88
Disponibilidade de Caixa	0,00	2.854.352,53	5.237.200,45	4.453.822,88
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.650.457,92	9.441.374,18	11.877.550,08	11.237.889,41
(-) Restos a Pagar Processados	4.681.109,73	2.353.674,76	2.300.540,45	2.306.210,45
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.235.152,20	4.233.346,89	4.339.809,18	4.477.856,08
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)</b>	54.511.942,99	51.266.482,83	48.410.126,96	48.919.276,14
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	66.355.982,97	66.688.412,70	67.847.690,04	70.822.678,74
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	8.623,34	41.879,84
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	66.355.982,97	66.688.412,70	67.839.066,70	70.780.798,90
% da DC sobre a RCL (I/VI)	82,15	81,15	79,08	75,41
% da DCL sobre a RCL (III/VI)	82,15	76,87	71,36	69,11
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	79.627.179,56	80.026.095,24	81.406.880,04	84.936.958,68
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	71.664.461,61	72.023.485,72	73.266.192,04	76.443.262,81
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023</b>		
		<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>3º Quadrimestre</b>
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	247.647,72	235.568,19	235.568,19	229.898,19
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 - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES  
 XXX.608.735-XX  
 PREFEITO

LIDIA MATOS VASCONCELOS  
 XX.X.X.XX/XXX--XX  
 CONTADORA

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES  
 XX.X.X.XX/XXX--XX  
 SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

**PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SAO GABRIEL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023**

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

RS 1

<b>GARANTIAS CONCEDIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023</b>		
		<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>3º Quadrimestre</b>
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	66.355.982,97	66.688.412,70	67.847.690,04	72.216.324,28
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	8.623,34	41.879,84
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	66.355.982,97	66.688.412,70	67.839.066,70	72.174.444,44
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	14.598.316,25	14.671.450,79	14.924.594,67	15.878.377,78
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	13.138.484,63	13.204.305,71	13.432.135,21	14.290.540,00

  

<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023</b>		
		<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>3º Quadrimestre</b>
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES  
XXX.608.735-XX  
PREFEITO

LIDIA MATOS VASCONCELOS  
XX.X.X.XX/XXX--XX  
CONTADORA

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES  
XX.X.X.XX/XXX--XX  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

**PREFEITURA DO MUNICIPIO DE SAO GABRIEL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023**

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

RS 1

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre 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
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 1 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	72.216.324,28	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	41.879,84	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	72.174.444,44	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	11.547.911,11	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	10.393.120,00	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	5.052.211,11	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre 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

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES  
XXX.608.735-XX  
PREFEITO

LIDIA MATOS VASCONCELOS  
XX.X.X.XX/XXX--XX  
CONTADORA

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES  
XX.X.X.XX/XXX--XX  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

# PREFEITURA DO MUNICÍPIO DE SÃO GABRIEL

## RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

### DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

1 de 1

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (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) (i) = (g - h)	
		De Exercícios Anteriores		Do Exercício		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)						Demais Obrigações Financeiras (e)
		(b)	(c)	(a)	(b)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	639.882,07	49.373,57	731.856,10	11.584,34	-433.355,55	0,00	280.423,61	71.250,94	0,00	209.172,67		
Recursos Não Vinculados de Impostos	639.882,07	34.571,90	731.856,10	11.584,34	-499.287,60	0,00	361.157,33	71.250,94	0,00	289.906,39		
Outros Recursos não Vinculados	0,00	14.801,67	0,00	0,00	65.932,05	0,00	-80.733,72	0,00	0,00	-80.733,72		
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	10.305.061,31	2.199.035,02	1.057.034,86	228.612,50	4.911.211,63	0,00	1.909.167,30	62.722,69	0,00	1.846.444,61		
Recursos Vinculados à Educação	3.232.735,32	513.445,94	53.889,56	14.029,22	0,00	0,00	2.651.370,60	0,00	0,00	2.651.370,60		
Transferências do FUNDEB	1.974.768,36	235.492,50	51.065,85	9.629,88	0,00	0,00	1.678.580,13	0,00	0,00	1.678.580,13		
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.257.966,96	277.953,44	2.823,71	4.399,34	0,00	0,00	972.790,47	0,00	0,00	972.790,47		
Recursos Vinculados à Saúde	2.989.395,64	230.880,03	143.667,27	128.236,84	0,00	0,00	2.486.611,50	54.150,84	0,00	2.432.460,66		
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	2.494.864,09	37.294,71	143.667,27	0,00	0,00	0,00	2.313.902,11	54.150,84	0,00	2.259.751,27		
Outros Recursos Vinculados à Saúde	494.531,55	193.585,32	0,00	128.236,84	0,00	0,00	172.709,39	0,00	0,00	172.709,39		
Recursos Vinculados à Assistência Social	69.406,17	85.254,09	35.966,11	697,56	0,00	0,00	-52.511,59	0,00	0,00	-52.511,59		
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO 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	4.006.840,12	1.369.454,96	804.120,20	85.648,88	0,00	0,00	1.747.616,08	0,00	0,00	1.747.616,08		
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Edu	1.995.011,68	1.369.454,96	804.120,20	85.648,88	0,00	0,00	-264.212,36	0,00	0,00	-264.212,36		
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	2.011.828,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.011.828,44	0,00	0,00	2.011.828,44		
Demais Vinculações Legais	6.684,06	0,00	19.391,72	0,00	0,00	0,00	-12.707,66	8.571,85	0,00	-21.279,51		
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras Vinculações Legais	6.684,06	0,00	19.391,72	0,00	0,00	0,00	-12.707,66	8.571,85	0,00	-21.279,51		
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	4.911.211,63	0,00	-4.911.211,63	0,00	0,00	-4.911.211,63		
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	10.944.943,38	2.248.408,59	1.788.890,96	240.196,84	4.477.856,08	0,00	2.189.590,91	133.973,63	0,00	2.055.617,28		

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES  
XXX.608.735-XX  
PREFEITO

LIDIA MATOS VASCONCELOS  
XX.X.XX./XXX-XX  
CONTADORA

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES  
XX.X.XX./XXX-XX  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇA

**PREFEITURA DO MUNICIPIO DE SAO GABRIEL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023**

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente líquida	72.216.324,28
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	72.174.444,44
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	72.174.444,44

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	41.147.067,27	57,01
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	38.974.200,00	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	37.025.490,00	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	35.076.780,00	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	48.919.276,14	69,11
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	84.936.958,68	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	15.878.377,78	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	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	11.547.911,11	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	5.052.211,11	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	133.973,63	2.055.617,28

HIPÓLITO RODRIGUES SILVA GOMES  
XXX.608.735-XX  
PREFEITO

LIDIA MATOS VASCONCELOS  
XX.X.X.XX/XXX--XX  
CONTADORA

LUCIANA RODRIGUES SILVA GOMES  
XX.X.X.XX/XXX--XX  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇA