

Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE CARMÓPOLIS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE 2023

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

RS 1,00

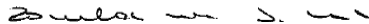
| DESPESA COM PESSOAL   | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 Meses) |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                                    | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>1</sup><br>(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            | TOTAL<br>(ÚLTIMOS 12 MESES)<br>(a) |   |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>  | <b>4.485.194,11</b>                       | <b>4.584.177,56</b> | <b>6.313.675,80</b> | <b>3.566.064,12</b> | <b>7.640.246,59</b> | <b>5.323.302,71</b> | <b>4.344.666,48</b> | <b>3.303.552,84</b> | <b>4.818.104,06</b> | <b>5.283.535,83</b> | <b>5.898.002,98</b> | <b>8.451.899,96</b> | <b>64.012.423,04</b>               |   |
| Pessoal Ativo   | 4.482.590,11                              | 4.581.573,56        | 6.311.071,80        | 3.563.460,12        | 7.637.606,59        | 5.320.662,71        | 4.342.026,48        | 3.300.912,84        | 4.815.464,06        | 5.280.895,83        | 5.895.362,98        | 8.446.619,96        | 63.978.247,04                      |   |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis  | 4.468.071,16                              | 4.567.227,92        | 5.638.728,51        | 2.226.291,04        | 7.613.159,75        | 4.917.843,47        | 5.007.651,80        | 4.612.282,44        | 5.073.805,09        | 5.217.335,10        | 4.982.245,83        | 8.430.771,01        | 62.755.413,12                      |   |
| Obrigações Patronais  | 14.518,95                                 | 14.345,64           | 672.343,29          | 1.337.169,08        | 24.446,84           | 402.819,24          | -665.625,32         | -1.311.369,60       | -258.341,03         | 63.560,73           | 913.117,15          | 15.848,95           | 1.222.833,92                       |   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  | <b>2.604,00</b>                           | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>     | <b>2.604,00</b>                    | <b>34.176,00</b>  |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas  |   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | 0,00                               |   |
| Pensões   | 2.604,00                                  | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00            | 2.604,00                           | 34.176,00   |
| Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF) |   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | 0,00                               |   |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente   |   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | 0,00                               |   |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>  | <b>112.749,88</b>                         | <b>118.041,09</b>   | <b>1.311.227,51</b> | <b>43.259,32</b>    | <b>941.965,58</b>   | <b>252.617,58</b>   | <b>695.437,12</b>   | <b>212.476,14</b>   | <b>220.547,47</b>   | <b>410.238,70</b>   | <b>319.398,23</b>   | <b>600.109,60</b>   | <b>5.238.068,22</b>                |   |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais   | 1.809,88                                  | 16.865,56           | 60.182,43           | 4.397,21            | 55.740,25           | 23.496,97           | 4.287,88            | 2.510,76            |                     |                     | 13.500,00           |                     | 182.790,94                         |   |
| Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração  | 110.940,00                                | 52.326,22           | 43.175,79           | 38.862,11           | 886.225,33          | 229.120,61          | 87.285,09           | 209.965,38          | 220.547,47          | 410.238,70          | 305.898,23          | 600.109,60          | 2.594.584,93                       |   |
| Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração  |   | 48.849,31           | 1.207.869,29        |                     |                     |                     | 603.864,15          |                     |                     |                     |                     |                     | 2.460.692,35                       |   |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados   |   |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     | 0,00                               |   |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>   | <b>4.372.444,23</b>                       | <b>4.466.136,47</b> | <b>5.002.448,29</b> | <b>3.522.804,80</b> | <b>6.698.281,01</b> | <b>5.070.685,13</b> | <b>3.649.229,36</b> | <b>3.091.076,70</b> | <b>4.597.556,59</b> | <b>4.873.297,13</b> | <b>5.578.604,75</b> | <b>7.851.790,36</b> | <b>58.774.354,82</b>               |   |

| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL   | VALOR         | % SOBRE A RCL AJUSTADA |
|---|---------------|------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)   | 85.930.110,82 | -                      |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)   | 2.892.453,00  | -                      |
| (-) 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) | 1.148.784,00  | -                      |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)   | 81.888.873,82 | -                      |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)  | 58.774.354,82 | 71,77%                 |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)  | 54%           | 44.219.991,86          |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)   | 51,30%        | 42.008.992,27          |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)  | 48,60%        | 39.797.992,68          |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mm>

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.

NOTA:



ESMERALDA MARIA SILVA CRUZ  
PREFEITO MUNICIPAL



ALINE CARDOSO DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



ADRIANO VIEIRA DA SILVA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA  
CONTADORA CRC/SE Nº 8077

**Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios**

PREFEITURA MUNICIPAL DE CARMÓPOLIS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2023

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

RS 1,00

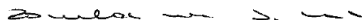
| DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR        | SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>              |                              |                              |
|---|------------------------------------|--|------------------------------|------------------------------|
|   |                                    | Até o 1º Quadrimestre                          | Até o 2º Quadrimestre        | Até o 3º Quadrimestre        |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>  | <b>67.411.663,01</b>               | <b>65.924.170,86</b>                           | <b>65.774.824,31</b>         | <b>102.103.527,30</b>        |
| Dívida Mobiliária   |                                    |  |                              |                              |
| Dívida Contratual   | 67.411.663,01                      | 65.924.170,86                                  | 65.696.792,06                | 74.151.129,50                |
| Empréstimos   |                                    |  |                              |                              |
| Internos  |                                    |  |                              |                              |
| Externos  |                                    |  |                              |                              |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios  |                                    |  |                              |                              |
| Financiamentos  |                                    |  |                              |                              |
| Internos  |                                    |  |                              |                              |
| Externos  |                                    |  |                              |                              |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas  | 67.411.663,01                      | 65.924.170,86                                  | 65.696.792,06                | 74.151.129,50                |
| De Tributos   | 2.374.911,66                       | 2.021.496,32                                   | 1.950.113,33                 | 2.694.661,08                 |
| De Contribuições Previdenciárias  | 65.036.751,35                      | 63.902.674,54                                  | 63.746.678,73                | 71.456.468,42                |
| De Demais Contribuições Sociais   |                                    |  |                              |                              |
| Do FGTS   |                                    |  |                              |                              |
| Com Instituição Não financeira  |                                    |  |                              |                              |
| Demais Dívidas Contratuals  |                                    |  |                              |                              |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos                                 |                                    |  |                              | 27952397,8                   |
| Outras Dívidas  |                                    |  | 78.032,25                    |                              |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>-2.305.808,04</b>               | <b>-4.153.797,96</b>                           | <b>-5.024.976,50</b>         | <b>-6.685.744,03</b>         |
| Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>   | -2.456.332,57                      | -5.149.968,00                                  | -5.186.611,46                | -6.685.744,03                |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 6.764.165,71                       | 7.905.672,17                                   | 7.654.672,65                 | 6.176.157,51                 |
| (-) Restos a Pagar Processados  | 8.781.136,49                       | 12.184.165,32                                  | 10.547.256,52                | 9.734.018,91                 |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados   | 439.361,79                         | 871.474,85                                     | 2.294.027,59                 | 3.127.882,63                 |
| Demais Haveres Financeiros  | 150.524,53                         | 996.170,04                                     | 161.634,96                   | 0,00                         |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)</b>                                    | <b>69.717.471,05</b>               | <b>70.077.968,82</b>                           | <b>70.799.800,81</b>         | <b>108.789.271,33</b>        |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>  | <b>85.287.304,42</b>               | <b>84.877.068,81</b>                           | <b>81.739.059,51</b>         | <b>85.930.110,82</b>         |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 0                                  | 2.171.551,15                                   | 2.391.012,94                 | 2.892.453,00                 |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>      | <b>85.287.304,42</b>               | <b>82.705.517,66</b>                           | <b>79.348.046,57</b>         | <b>83.037.657,82</b>         |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)   | 79,04%                             | 79,71%   | 82,89%                       | 122,96%                      |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)  | 81,74%                             | 84,73%   | 89,23%                       | 131,01%                      |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>   | 102.344.765,30                     | 99.246.621,19                                  | 95.217.655,88                | 99.645.189,38                |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>   | 92.110.288,77                      | 89.321.959,07                                  | 85.695.890,30                | 89.680.670,45                |
| <b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>   | <b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b> | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE &lt;EXERCÍCIO&gt;</b> |                              |                              |
|   |                                    | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>                   | <b>Até o 2º Quadrimestre</b> | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000   |                                    |  |                              |                              |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) <sup>2</sup>                                 |                                    |  |                              |                              |
| PASSIVO ATUARIAL  |                                    |  |                              |                              |
| RP NÃO-PROCESSADOS  | 4.138.933,67                       | 1.589.701,77                                   | 1.574.990,47                 | 1.471.145,89                 |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO  |                                    |  |                              |                              |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP  |                                    |  |                              |                              |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS  |                                    |  |                              |                              |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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"

NOTA:



ESMERALDA MARIA SILVA CRUZ  
PREFEITO MUNICIPAL



ALINE CARDOSO DOS SANTOS  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA  
CONTADORA CRC/SE Nº 8077



ADRIANO VIEIRA DA SILVA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO

**Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**

PREFEITURA MUNICIPAL DE CARMÓPOLIS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMETRE DE 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 <EXERCÍCIO> |                       |                       |
|---|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre              | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| AOS ESTADOS (I)   |                             |                                    |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Externas  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas  |                             |                                    |                       |                       |
| AOS MUNICÍPIOS (II)   |                             |                                    |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Externas  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas  |                             |                                    |                       |                       |
| ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Externas  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Operações de Crédito Internas  |                             |                                    |                       |                       |
| POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)   |                             |                                    |                       |                       |
| TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)  |                             |                                    |                       |                       |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)   |                             |                                    |                       |                       |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII) |                             |                                    |                       |                       |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DO LIMITE DE ENDIVIDAMENTO (VI - VII)                      |                             |                                    |                       |                       |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)  |                             |                                    |                       |                       |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>   |                             |                                    |                       |                       |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>  |                             |                                    |                       |                       |
| <b>SEM MOVIMENTO</b>  |                             |                                    |                       |                       |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                       |                       |
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre              | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DOS ESTADOS (IX)  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas  |                             |                                    |                       |                       |
| DOS MUNICÍPIOS (X)  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas  |                             |                                    |                       |                       |
| DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Externas  |                             |                                    |                       |                       |
| Em Garantia às operações de Crédito Internas  |                             |                                    |                       |                       |
| EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)   |                             |                                    |                       |                       |
| TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)  |                             |                                    |                       |                       |
| MEDIDAS CORRETIVAS:   |                             |                                    |                       |                       |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

NOTA:

*Esmeralda Maria Silva Cruz*

ESMERALDA MARIA SILVA CRUZ  
PREFEITO MUNICIPAL

*Aline Cardoso dos Santos*

ALINE CARDOSO DOS SANTOS  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

*Isabella Santos Moura Teixeira*

ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA  
CONTADORA CRC/SE Nº 8077

*Adriano Vieira da Silva dos Santos*

ADRIANO VIEIRA DA SILVA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO

**Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito**

PREFEITURA MUNICIPAL DE CARMÓPOLIS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2023

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

R\$ 1,00

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | VALOR REALIZADO               |   |
|--|-------------------------------|---|
|  | No Quadrimestre de Referência | Até o Quadrimestre de Referência (a)        |
| Mobiliária   |                               |   |
| Interna  |                               |   |
| Externa  |                               |   |
| Contratual   |                               |   |
| Interna  |                               |   |
| Empréstimos  |                               |   |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro   |                               |   |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços   |                               |   |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)   |                               |   |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (I)                                |                               |   |
| Externa  |                               |   |
| Empréstimos  |                               |   |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro   |                               |   |
| Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços   |                               |   |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)   |                               |   |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (II)                               |                               |   |
| <b>TOTAL (III)</b>   |                               |   |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>   | <b>VALOR</b>                  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>               |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)  |                               | -   |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)               |                               | -   |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE EMPRÉSTIMO (VI) = (IV) - (V)                           |                               | -   |
| OPERAÇÕES VEDADAS (VII)  |                               |   |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES (VIII) = (VI) - (VII) (a)                         |                               |   |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS               |                               |   |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>   |                               |   |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA   |                               |   |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA |                               |   |
| <b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>  | <b>VALOR REALIZADO</b>        | <b>Até o Quadrimestre de Referência (a)</b> |
| Parcelamentos de Dívidas   |                               |   |
| Tributos   |                               |   |
| Contribuições Previdenciárias  |                               |   |
| FGTS   |                               |   |
| Demais Contribuições Sociais   |                               |   |
| Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas   |                               |   |

**SEM MOVIMENTO**

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), 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.

NOTA:

*Esmeralda Maria Silva Cruz*

ESMERALDA MARIA SILVA CRUZ  
PREFEITO MUNICIPAL

*Aline Cardoso dos Santos*

ALINE CARDOSO DOS SANTOS  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

*Isabella Santos Moura Teixeira*

ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA  
CONTADORA CRC/SE Nº 8077

*Adriano Vieira da Silva dos Santos*

ADRIANO VIEIRA DA SILVA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE CARMÓPOLIS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2023

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

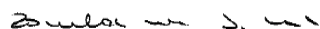
RS 1.00

| IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS   | DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA | OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS                |                      |   |                               | INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) <sup>1</sup> | RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO | EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA) | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
|--|--------------------------------|---------------------------------------|----------------------|---|-------------------------------|--|---|---|--|--|
|  |                                | Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos |                      | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores | Demais Obrigações Financeiras |  |   |   |  |  |
|  |                                | De Exercícios Anteriores              | Do Exercício         |   |                               |  |   |   |  |  |
| (a)  | (b)                            | (c)                                   | (d)                  | (e)   | (f)                           | (g) = (a - (b + c + d + e) - f)                          | (h)   |   | (i) = (g - h)  |  |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>   | <b>4.266.300,40</b>            | <b>4.029.246,72</b>                   | <b>0,00</b>          | <b>370.766,71</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>-133.713,03</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>-133.713,03</b>   |
| Recursos Não Vinculados de Impostos  | 4.266.300,40                   | 4.029.246,72                          |                      | 370.766,71  |                               |  | -133.713,03   |   |  | -133.713,03  |
| Outros Recursos não Vinculados   |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>                                   | <b>1.909.857,11</b>            | <b>5.704.772,19</b>                   | <b>11.256.482,18</b> | <b>1.100.379,18</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>-16.151.776,44</b>   | <b>549.972,30</b>                                       |  | <b>-16.701.748,74</b>  |
| <b>Recursos Vinculados à Educação</b>  | <b>188.979,59</b>              | <b>1.324.606,30</b>                   | <b>1.389.828,41</b>  | <b>25.628,26</b>  |                               |  | <b>-2.551.083,38</b>  | <b>30.000,00</b>  |  | <b>-2.581.083,38</b>   |
| Transferências do FUNDEB   | 5.349,23                       |                                       |                      |   |                               |  | 5.349,23  |   |  | 5.349,23   |
| Outros Recursos Vinculados à Educação  | 183.630,36                     | 1.324.606,30                          | 1.389.828,41         | 25.628,26   |                               |  | -2.556.432,61   | 30.000,00   |  | -2.586.432,61  |
| <b>Recursos Vinculados à Saúde</b>   | <b>68.776,77</b>               | <b>2.451.415,36</b>                   | <b>910.811,43</b>    | <b>731.741,33</b>   |                               |  | <b>-4.025.191,35</b>  | <b>165.385,95</b>                                       |  | <b>-4.190.577,30</b>   |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS  | 188.522,76                     |                                       | 120.574,95           |   |                               |  | -309.097,71   |   |  | -309.097,71  |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde   | 68.776,77                      | 2.262.892,60                          | 910.811,43           | 611.166,38  |                               |  | -3.716.093,64   | 165.385,95  |  | -3.881.479,59  |
| <b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>  |                                | <b>8.200,29</b>                       | <b>1.220.449,78</b>  | <b>21.194,66</b>  |                               |  | <b>-1.249.844,73</b>  | <b>47.859,15</b>  |  | <b>-1.297.703,88</b>   |
| <b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>                             |                                |                                       |                      |   |                               |  | <b>0,00</b>   |   |  | <b>0,00</b>  |
| <b>Demais Vinculações Decorrentes de Transferências</b>                                      |                                |                                       |                      |   |                               |  | <b>0,00</b>   |   |  | <b>0,00</b>  |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência) |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências   |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| <b>Demais Vinculações Legais</b>   |                                |                                       |                      |   |                               |  | <b>0,00</b>   |   |  | <b>0,00</b>  |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)                    |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos   |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)             |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| Outras Vinculações Legais  |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| <b>Recursos Extraorçamentários</b>   |                                |                                       |                      |   |                               |  | <b>0,00</b>   |   |  | <b>0,00</b>  |
| <b>Outras Vinculações</b>  | <b>1.652.100,75</b>            | <b>1.920.550,24</b>                   | <b>7.735.392,56</b>  | <b>321.814,93</b>   |                               |  | <b>-8.325.656,98</b>  | <b>306.727,20</b>                                       |  | <b>-8.632.384,18</b>   |
| <b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>   | <b>0</b>                       | <b>0</b>                              | <b>0</b>             | <b>0</b>  | <b>0</b>                      | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>  |  | <b>0,00</b>  |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>     |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)                         |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração  |                                |                                       |                      |   |                               |  | 0,00  |   |  | 0,00   |
| <b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>   | <b>6.176.157,51</b>            | <b>9.734.018,91</b>                   | <b>11.256.482,18</b> | <b>1.471.145,89</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>-16.285.489,47</b>   | <b>549.972,30</b>                                       | <b>0,00</b>  | <b>-16.835.461,77</b>  |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>

NOTA:

- Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
- Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros



ESMERALDA MARIA SILVA CRUZ  
PREFEITO MUNICIPAL



ALINE CARDOSO DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



ADRIANO VIEIRA DA SILVA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA  
CONTADORA CRC/SE Nº 8077

**Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município**

PREFEITURA MUNICIPAL DE CARMÓPOLIS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2023

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA   |   | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE  |  | RS 1,00 |
|--|---|--|--|---------|
| Receita Corrente Líquida   |   | 85.930.110,82  |  |         |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento              |   | 83.037.657,82  |  |         |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal        |   | 81.888.873,82  |  |         |
| DESPESA COM PESSOAL  | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |  |         |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 58.774.354,82   | 71,77%   |  |         |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                                | 44.219.991,86   | 54,00%   |  |         |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                                | 42.008.992,27   | 51,30%   |  |         |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>                              | 39.797.992,68   | 48,60%   |  |         |
| DÍVIDA CONSOLIDADA   | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA                  | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |  |         |
| Dívida Consolidada Líquida   | 108.789.271,33  | 131,01%  |  |         |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 99.645.189,38   | 120,00%  |  |         |
| GARANTIAS DE VALORES   | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA                  | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |  |         |
| Total das Garantias Concedidas   |   |  |  |         |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  |   |  |  |         |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO   | VALOR   | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |  |         |
| Operações de Crédito Internas e Externas   |   |  |  |         |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        |   |  |  |         |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita  |   |  |  |         |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita |   |  |  |         |
| 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  | 549.972,30  | -16.835.461,77   |  |         |

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhhh e mmm>



ESMERALDA MARIA SILVA CRUZ  
PREFEITO MUNICIPAL



ALINE CARDOSO DOS SANTOS  
SECRETÁRIA DE FINANÇAS



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA  
CONTADORA CRC/SE Nº 8077



ADRIANO VIEIRA DA SILVA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE CONTROLE INTERNO