

PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDEIAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	14.578.766,97	15.413.502,98	16.242.286,99	18.135.276,33	16.055.327,84	15.654.003,01	16.494.613,50	16.468.951,74	14.558.638,57	16.946.389,50	10.520.187,03	22.982.315,58	194.050.260,04	
Pessoal Ativo	14.182.625,57	14.686.922,22	15.534.080,06	17.446.501,88	13.436.563,15	13.572.465,63	14.112.425,41	14.467.021,64	14.138.395,93	16.291.810,09	7.071.527,66	22.675.311,59	177.615.650,83	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	11.652.106,77	12.269.285,95	13.030.467,92	14.713.415,48	11.022.610,00	11.217.336,40	11.713.040,23	11.650.766,68	11.556.786,09	16.147.127,00	6.893.877,43	16.214.319,02	148.081.138,97	
Obrigações Patronais	2.530.518,80	2.417.636,27	2.503.612,14	2.733.086,40	2.413.953,15	2.355.129,23	2.399.385,18	2.816.254,96	2.581.609,84	144.683,09	177.650,23	6.460.992,57	29.534.511,86	
Benefícios Previdenciários													0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas													0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas													0,00	
Pensões													0,00	
Outros Benefícios Previdenciários													0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	154.320,00	134.800,00	1.734.681,01	1.532.292,81	1.930.433,09	1.706.537,05	0,00	0,00	0,00	0,00	7.193.063,96	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	396.141,40	726.580,76	553.886,93	553.974,45	884.083,68	549.244,57	451.755,00	295.393,05	420.242,64	654.579,41	3.448.659,37	307.003,99	9.241.545,25	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	19.834,42	139.948,53	94.098,48	121.830,38	169.044,64	109.198,71	124.904,99	110.547,93	94.573,22	536.425,24	2.950.003,98	99.354,03	4.569.764,55	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	374.738,98	584.588,23	459.788,45	432.144,07	715.039,04	440.045,86	326.850,01	184.845,12	325.669,42	118.154,17	498.655,39	207.649,96	4.668.168,70	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	1.568,00	2.044,00											3.612,00	
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	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	14.182.625,57	14.686.922,22	15.688.400,06	17.581.301,88	15.171.244,16	15.104.758,44	16.042.858,50	16.173.558,69	14.138.395,93	16.291.810,09	7.071.527,66	22.675.311,59	184.808.714,79	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>									<b>VALOR</b>				<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)									347.584.217,88				-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)									-				-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)									347.584.217,88				-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)									184.808.714,79				53,17%	
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)									187.695.477,66				54,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)									178.310.703,77				51,30%	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)									168.925.929,89				48,60%	

PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDEIAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	367.181.341,31	364.889.578,04	361.094.325,75	356.173.020,50
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	346.421.734,81	344.176.148,73	340.469.712,07	11.077.943,20
Empréstimos	13.879.904,19	12.925.656,57	11.978.090,35	11.077.943,20
Internos	13.879.904,19	12.925.656,57	11.978.090,35	11.077.943,20
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos				
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	332.541.830,62	331.250.492,16	328.491.621,72	324.517.822,49
De Tributos	1.875.751,62	1.808.189,61	1.781.403,03	1.754.052,19
De Contribuições Previdenciárias	330.666.079,00	329.442.302,55	326.710.218,69	322.763.770,30
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00		
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratuais	0,00	-		
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	20.759.606,50	20.713.429,31	20.624.613,68	20.577.254,81
Outras Dívidas	0,00	0,00		
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>189.620.259,32</b>	<b>202.712.162,27</b>	<b>208.412.523,01</b>	<b>193.656.269,92</b>
Disponibilidade de Caixa¹	186.676.554,15	199.816.183,63	205.167.164,22	190.779.641,96
Disponibilidade de Caixa Bruta	196.427.499,90	204.047.307,29	209.391.426,38	205.760.395,95
(-) Restos a Pagar Processados	9.750.945,75	4.231.123,66	4.224.262,16	14.980.753,99
Demais Haveres Financeiros	2.943.705,17	2.895.978,64	3.245.358,79	2.876.627,96
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>177.561.081,99</b>	<b>162.177.415,77</b>	<b>152.681.802,74</b>	<b>162.516.750,58</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	440.733.073,36	450.668.177,49	447.040.382,86	347.584.217,88
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	83,31	80,97	80,77	102,47
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	40,29	35,99	34,15	46,76
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	528.879.688,03	540.801.812,99	536.448.459,43	417.101.061,46
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	475.991.719,23	486.721.631,69	482.803.613,49	375.390.955,31

PITÁGORAS ALVES DA SILVA IBIAPINA  
PREFEITO

CAMILO PINTO DE FARIA LIMA E SILVA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDEIAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

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

RS 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 Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores  (d)	Demais Obrigações Financeiras  (e)					
		De Exercícios Anteriores  (b)	Do Exercício  (c)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>38.702.073,40</b>	<b>1.546.454,29</b>	<b>3.342.651,64</b>	<b>991.510,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.821.457,03</b>	<b>8.467.589,87</b>	<b>0,00</b>	<b>24.353.867,16</b>
Recursos Ordinários	38.702.073,40	1.546.454,29	3.342.651,64	991.510,44			32.821.457,03	8.467.589,87		24.353.867,16
Outros Recursos não Vinculados							0,00			0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>167.058.322,55</b>	<b>2.622.231,78</b>	<b>7.469.416,28</b>	<b>1.032.250,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>155.934.423,68</b>	<b>4.840.200,40</b>	<b>0,00</b>	<b>151.094.223,28</b>
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	2.282.451,74	118.978,89	1.324.578,57	58.252,41			780.641,87	485.143,50		295.498,37
Transferências do FUNDEB	6.334.250,64	334.465,38	7.500,06	0,00			5.992.285,20	0,00		5.992.285,20
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.200.007,99	143.923,76	3.684.150,17	427.735,26			944.198,80	95.944,50		848.254,30
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	4.757.326,70	104.404,42	1.106.660,88	52.938,00			3.493.323,40	1.914.467,07		1.578.856,33
Outros Recursos Vinculados à Saúde	13.386.044,57	1.743.782,13	308.789,47	135.070,38			11.198.402,59	405.921,61		10.792.480,98
Recursos Vinculados à Assistência Social	3.876.501,44	54.216,04	23.897,70	3.740,00			3.794.647,70	6.882,00		3.787.765,70
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário							0,00			0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro							0,00			0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	29.242,61						29.242,61			29.242,61
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	18.280,28						18.280,28			18.280,28
Outros Recursos Vinculados	131.174.216,58	122.461,16	1.013.839,43	354.514,76			129.683.401,23	1.931.841,72		127.751.559,51
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>205.760.395,95</b>	<b>4.168.686,07</b>	<b>10.812.067,92</b>	<b>2.023.761,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>188.755.880,71</b>	<b>13.307.790,27</b>	<b>0,00</b>	<b>175.448.090,44</b>

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

NOTA:

1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDEIAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O BIMESTRE</b>	
Receita Corrente líquida	R\$ 347.584.217,88	
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	184.808.714,79	53,17%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	187.695.477,66	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	178.310.703,77	51,30%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	162.516.750,58	46,76
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	417.101.061,46	0,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	#DIV/0!
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da R	0,00	0,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>
Valor Total	13.307.790,27	188.755.900,71

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