

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSO DO ARAGUAIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Balço Consolidado de 2023

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	15.830.510,99	15.691.989,77	15.530.776,28
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	15.830.510,99	15.691.989,77	15.530.776,28
Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	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	15.830.510,99	15.691.989,77	15.530.776,28
De Tributos	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	15.830.510,99	15.691.989,77	15.530.776,28
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00
Demais dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II) ¹	3.245.668,16	3.951.853,95	7.100.582,63
Disponibilidade de Caixa ¹	3.245.668,16	3.951.853,95	7.100.582,63
Disponibilidade de Caixa Bruto	3.336.701,79	4.042.887,58	7.481.735,60
(-) Restos a Pagar Processados	91.033,63	91.033,63	381.152,97
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	12.584.842,83	11.740.135,82	8.430.193,65
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	74.864.217,17	75.480.936,85	88.493.644,25
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	21,15	20,79	17,55
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	16,81	15,55	9,53
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	89.837.060,60	90.577.124,22	106.192.373,10
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art 59 da LRF) - <%>	80.853.354,54	81.519.411,80	95.573.135,79

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA	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	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	26.920.603,91	26.920.603,91	26.920.603,91
Insuficiência Financeira ³	0,00	0,00	0,00
Depósitos e Consignações sem Contrapartida	135.171,30	119.980,08	210.105,60
RP Não-Processados	38.648,65	38.648,65	33.327,74
Antecipações de Receitas Orçamentaria - ARO	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual de PPP	0,00	0,00	0,00
Apropriação de Depósitos Judiciais - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada", ou, no caso da Dívida Previdenciária, na linha "Obrigações não integrantes da DC". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor 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".

3. Essa linha deverá ser preenchida quando o valor da linha Disponibilidade de Caixa for negativa no quadro da DC.

PREFEITURA MUNICIPAL DE FORMOSO DO ARAGUAIA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Balço Consolidado de 2023

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
	LIQUIDADAS														
	1/2023	2/2023	3/2023	4/2023	5/2023	6/2023	7/2023	8/2023	9/2023	10/2023	11/2023	12/2023	TOTAL (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	5.813.252,39	1.555.884,70	7.592.531,57	676.932,55	5.930.285,28	3.082.761,50	5.591.851,47	3.645.257,77	6.148.191,72	3.218.480,19	5.105.444,65	8.416.497,28	56.777.371,07	8.199,74	
Pessoal Ativo	4.408.128,63	1.226.752,71	5.939.616,60	464.335,71	5.015.840,64	1.853.564,18	4.751.942,78	2.527.297,02	5.160.393,00	2.226.552,32	4.718.712,73	6.788.258,97	45.081.395,29	8.199,74	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	3.551.202,75	1.077.986,63	5.179.559,32	153.673,44	4.463.599,28	1.146.561,29	4.309.528,38	1.716.704,70	4.813.118,23	1.651.241,46	4.274.953,90	5.649.199,20	37.987.328,58	8.199,74	
Obrigações Patronais	856.925,88	148.766,08	760.057,28	310.662,27	552.241,36	707.002,89	442.414,40	810.592,32	347.274,77	575.310,86	443.758,83	1.139.059,77	7.094.066,71	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.297.271,31	121.475,65	1.336.718,13	0,00	721.625,36	1.054.359,98	625.768,52	919.531,51	644.167,28	777.272,26	164.318,84	1.233.413,21	8.895.922,05	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	1.297.271,31	121.475,65	1.215.282,44	0,00	661.617,08	952.987,15	606.534,37	824.531,17	644.167,28	736.283,61	158.378,84	1.144.647,93	8.363.176,83	0,00	
Pensões	0,00	0,00	121.435,69	0,00	60.008,28	101.372,83	19.234,15	95.000,34	0,00	40.988,65	5.940,00	88.765,28	532.745,22	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	107.852,45	207.656,34	316.196,84	212.596,84	192.819,28	174.837,34	214.140,17	198.429,24	343.631,44	214.655,61	222.413,08	394.825,10	2.800.053,73	0,00	
Despesas com Pessoal não Executada	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 (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	61.606,79	2.356,67	8.663,26	0,00	16.644,23	0,00	2.383,31	11.106,13	359.258,20	229.277,62	3.358.443,64	4.033.616,45	8.083.356,30	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	61.606,79	2.356,67	8.663,26	0,00	16.644,23	0,00	2.383,31	11.106,13	359.258,20	229.277,62	3.358.443,64	4.033.616,45	8.083.356,30	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial 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	
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)	5.751.645,60	1.553.528,03	7.583.868,31	676.932,55	5.913.641,05	3.082.761,50	5.589.468,16	3.634.151,64	5.788.933,52	2.989.202,57	1.747.001,01	4.382.880,83	48.694.014,77	8.199,74	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL									VALOR			% SOBRE A RCL AJUSTADA			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV) ³									88.493.644,25			-			
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166A, §1º da CF) (V)									5.149,37			-			
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)									0,00			-			
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL(VII = IV - V - VI)									88.488.494,88			-			
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)									48.702.214,51			55,04			
LIMITE MÁXIMO (XI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>									53.093.096,93			60,00			
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - <%>									50.438.442,08			57,00			
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>									47.783.787,24			54,00			