

PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

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 ¹ (b)
	LIQUIDADAS													
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.719.682,67	2.273.719,67	2.605.438,32	2.546.034,84	2.636.015,54	2.333.713,93	2.709.640,65	2.449.877,57	2.335.883,65	1.471.764,71	2.452.355,07	5.315.052,63	31.849.179,25	0,00
Pessoal Ativo	2.719.682,67	2.273.719,67	2.605.438,32	2.546.034,84	2.636.015,54	2.333.713,93	2.709.640,65	2.449.877,57	2.335.883,65	1.471.764,71	2.452.355,07	5.315.052,63	31.849.179,25	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.480.757,76	2.084.609,24	2.379.509,52	2.315.142,43	2.428.165,07	2.293.299,23	2.496.100,50	2.402.882,30	2.333.378,00	2.484.374,31	2.448.261,07	4.011.563,77	30.158.043,20	0,00
Obrigações Patronais	238.924,91	189.110,43	225.928,80	230.892,41	207.850,47	40.414,70	213.540,15	46.995,27	2.505,65	-1.012.609,60	4.094,00	1.303.488,86	1.691.136,05	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
Aposentadoria, Reservas 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 ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 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 (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	48.805,29	16.749,75	181.770,01	48.156,13	89.349,90	5.045,85	26.129,93	92.004,29	8.950,79	0,00	19.155,91	-5.578,90	530.538,95	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.747,22	9.166,66	0,00	0,00	0,00	0,00	33.913,88	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	40.664,93	16.749,75	175.735,15	48.156,13	86.719,74	5.045,85	1.382,71	82.837,63	8.950,79	0,00	16.525,75	-20.453,75	462.314,68	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	8.140,36	0,00	6.034,86	0,00	2.630,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.630,16	14.874,85	34.310,39	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)	2.670.877,38	2.256.969,92	2.423.668,31	2.497.878,71	2.546.665,64	2.328.668,08	2.683.510,72	2.357.873,28	2.326.932,86	1.471.764,71	2.433.199,16	5.320.631,53	31.318.640,30	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)														31.318.640,30
CÁLCULO DA RCL													VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													55.528.522,06	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)													4.387.083,46	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)													-	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)													51.141.438,60	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL	
PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO (VIII) = (V / VII)													61,24%	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													54%	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													27.616.376,84	
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													26.235.558,00	
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													24.854.739,16	

FONTE: Sistema ÁGAPE, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR, Data da emissão 29/01/2024.

excluídos.

PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

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

R\$ 1.00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	23.389.915,63	22.890.747,75	22.889.915,63	34.448.751,72
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	20.915.855,86	20.915.855,86	20.915.855,86	31.522.980,46
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna				
Externa				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna				
Externa				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	20.915.855,86	20.915.855,86	20.915.855,86	31.522.980,46
De Tributos	104.891,89	104.891,89	104.891,89	474.851,34
De Contribuições Previdenciárias	20.810.963,97	20.810.963,97	20.810.963,97	31.048.129,12
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	2.474.059,77	1.974.891,89	1.974.059,77	2.925.771,26
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	4.804.020,07	-410.002,27	2.309.018,73	4.903.802,74
Disponibilidade de Caixa ¹	4.804.020,07	-410.002,27	2.309.018,73	4.903.802,74
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.835.533,41	4.584.769,15	6.279.736,45	5.029.006,34
(-) Restos a Pagar Processados	2.687.712,04	1.965.158,77	173.525,61	70.888,68
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	343.801,30	3.029.612,65	3.797.192,11	54.314,92
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	18.585.895,56	23.300.750,02	20.580.896,90	29.544.948,98
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	45.895.871,31	47.545.490,56	47.755.579,36	55.528.522,06
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	78.796,50	58.015,30	2.915.189,61	4.387.083,46
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (IV) = (IV - V)	45.817.074,81	47.487.475,26	44.840.389,75	51.141.438,60
% da DC sobre a RCL (II/RCL)	0,510506525	0,482037582	0,510475394	0,673597628
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	0,405654347	0,490671485	0,458981222	0,577710557
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	55.075.045,57	57.054.588,67	57.306.695,23	66.634.226,47
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	49.567.541,01	51.349.129,80	51.576.025,71	59.970.803,82

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	2.050.844,68	2.050.844,68	2.050.844,68	2.265.309,41
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO-PROCESSADOS	1.195.158,77	1.195.158,77	387.258,37	117.940,87
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITO JUDICIAL				

FONTE: Sistema ÁGAPE, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR, Data da emissão 29/01/2024.

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que o 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 DC". Assim quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) zero.

PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

RGF - ANEXO III (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)	45.895.871,31	47.545.490,56	47.755.579,36	55.528.522,06
da CF) (VII)	78.796,50	58.015,30	2.915.189,61	4.387.083,46
ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	45.817.074,81	47.487.475,26	44.840.389,75	51.141.438,60
% 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) - <%>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
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:				

PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna		
Externa		
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimo		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviço		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa	0,00	0,00
Empréstimo		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviço		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
TOTAL (I)	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	55.528.522,06	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	4.387.083,46	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	51.141.438,60	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)		
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		

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

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

R\$ 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 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)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	127.455,57	20.695,97	116.549,31	-	7.295,73	-	17.085,44	106.498,75	-	123.584,19
Recursos Não Vinculados de Impostos	127.455,57	20.695,97	116.549,31		7.295,73		17.085,44	106.498,75		123.584,19
Outros Recursos não Vinculados							-			-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	2.563.514,52	50.192,71	257.689,97	37.195,34	45.736,09	-	2.172.700,41	138.305,53	-	2.034.394,88
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação							-			-
Transferências do FUNDEB	0,30						0,30			0,30
Outros Recursos Destinados à Educação	750.571,98						750.571,98			750.571,98
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde							-			-
Outros Recursos Destinados à Saúde							-			-
Recursos Destinados à Assistência Social							-			-
Recursos destinados ao RPPS Capitalização Plano Previdenciário							-			-
Recursos destinados ao RPPS Repartição Plano Financeiro							-			-
Recursos destinados ao RPPS - Taxa de Administração							-			-
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)							-			-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos							-			-
Recursos Extraorçamentários										
Outros Recursos Vinculados	1.812.942,24	50.192,71	257.689,97	37.195,34	45.736,09		1.422.128,13	138.305,53		1.283.822,60
TOTAL (III) = (I + II)	2.690.970,09	70.888,68	374.239,28	37.195,34	53.031,82	-	2.155.614,97	244.804,28	-	1.910.810,69

FONTES: Sistema ÁGAPE, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR, Data da emissão 29/01/2024.

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE REFERÊNCIA: SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE
Receita Corrente líquida	51.141.438,60

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	31.318.640,30	61,24%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	27.616.376,84	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	26.235.558,00	51,30%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	29.544.948,98	57,77%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	66.634.226,47	130,29%

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

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	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 Receita	0,00	0,00%

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	244.804,28	1.910.810,69

FONTE: Sistema ÁGAPE, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE MALHADOR, Data da emissão 29/01/2024.