

<TIMON-MA> - <EXECUTIVO>
SEC. MUN. DE FINANÇAS-SEMUF
06.115.307/0001-14

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL-RGF
3º QUADRIMESTRE DE 2023
INFORMAÇÕES INICIAIS

DADOS DO GESTOR	
Nome do Gestor	DINAIR SEBASTIANA VELOSO DA SILVA
Período de Mandato	01.01.2021 A 31.12.2024
CPF	829.339.793-49
Contador	LUCAS CAMPELO
Inscrição no CRC	PI-008643/O-0
DADOS DO RELATÓRIO	
Meio de Publicação	DIÁRIO OFICIAL ELETRONICO DO MUNICIPIO
Data da Publicação (Art. 55 da LRF)	30.01.2024
Data de Encaminhamento ao TCE (Art. 53 da Lei 8.258)	30.01.2024
DADOS CADASTRAIS	
Endereço Eletrônico do Portal da Transparência (Lei 131/2009)	http://timon.ma.gov.br/transparencia/
Endereço da sede da Prefeitura Municipal:	PRAÇA SÃO JOSÉ S/N CENTRO
Telefones, Fax, Celulares:	(99) 3212-6701
Site e/ou email de contato:	lcscampelo@hotmail.com

Prefeitura Municipal de Timon
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")

RS 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(I)	26.386.524,30	32.590.432,98	33.281.194,62	33.117.429,68	33.172.139,58	33.295.248,19	34.305.707,07	32.583.473,58	32.395.264,69	28.530.755,30	31.562.734,41	36.180.930,54	387.401.834,94	0,00
Pessoal Ativo	23.213.548,33	29.563.190,47	29.264.140,51	29.629.960,44	29.671.603,74	29.816.002,80	30.831.403,31	29.023.651,12	28.449.567,94	24.553.481,44	27.387.155,19	30.470.903,83	341.874.609,12	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	20.811.631,75	25.166.376,37	24.876.110,32	25.304.348,76	25.257.648,26	25.681.626,71	26.287.428,66	25.611.543,94	24.299.066,58	21.105.403,73	24.615.043,08	26.627.046,48	295.643.274,64	0,00
Obrigações Patronais	2.401.916,58	4.396.814,10	4.388.030,19	4.325.611,68	4.413.955,48	4.134.376,09	4.543.974,65	3.412.107,18	4.150.501,36	3.448.077,71	2.772.112,11	3.843.857,35	46.231.334,48	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	3.172.975,97	3.027.242,51	4.017.054,11	3.487.469,24	3.500.535,84	3.479.245,39	3.474.303,76	3.559.822,46	3.945.696,75	3.977.273,86	4.175.579,22	5.710.026,71	45.527.225,82	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.736.045,74	2.670.658,05	3.602.923,26	3.084.552,09	3.101.569,47	3.093.599,94	3.102.110,66	3.179.879,09	3.575.092,22	3.582.277,59	3.775.768,04	5.245.998,77	40.750.474,92	0,00
Pensões	436.930,23	356.584,46	414.130,85	402.917,15	398.966,37	385.645,45	372.193,10	379.943,37	370.604,53	394.996,27	399.811,18	464.027,94	4.776.750,90	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art. 19 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 (II) (§1º do art. 19 da LRF)	4.700.719,92	4.545.769,36	5.683.429,12	5.189.331,28	5.301.644,42	5.184.358,67	5.162.996,02	5.324.513,22	9.291.740,35	6.562.431,54	6.643.180,31	9.653.764,66	73.243.878,87	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Conf. 088.325,74	1.066.104,00	1.229.841,40	1.256.639,76	1.267.779,25	1.245.485,18	1.250.826,01	1.241.774,41	4.905.026,14	2.139.626,22	2.026.583,63	3.419.539,58	22.137.551,32	22.137.551,32	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	429.422,20	452.422,85	436.533,61	445.222,28	533.329,33	459.628,10	437.866,25	522.916,35	441.017,46	445.531,46	441.017,46	519.307,81	5.564.215,16	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	9.996,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.890,56	14.886,57	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	3.172.975,97	3.027.242,51	4.017.054,11	3.487.469,24	3.500.535,84	3.479.245,39	3.474.303,76	3.559.822,46	3.945.696,75	3.977.273,86	4.175.579,22	5.710.026,71	45.527.225,82	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	21.685.804,38	28.044.663,62	27.597.765,50	27.928.098,40	27.870.495,16	28.110.889,52	29.142.711,05	27.258.960,36	23.103.524,34	21.968.323,76	24.919.554,10	26.527.165,88	314.157.956,07	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE RCL	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													551.969.257,40	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)													250.000,00	
(-) 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)													14.422.269,74	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)													537.296.987,66	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)													314.157.956,07	58,47
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													290.140.373,34	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													275.633.354,67	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													261.126.336,01	48,60

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2023			2023			2023		
1º Quadrimestre			2º Quadrimestre			3º 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)	Redutor Residual (g) = (f - a)	Limite (h) = (a)	% DTP (i)
54%	62,36%	8,36%	2,79%	59,57%	64,42%	10,42%	54%	58,47%

Prefeitura Municipal de Timon
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2023 A DEZ/2023

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

RS 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)													54,00
DTP em 2021 (XII) (%)													58,98
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)													4,98
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)													0,50
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)	432.051.594,55	529.485.823,43	521.559.564,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)	254.803.031,87	313.659.689,56	304.959.625,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
% DTP (VIII/VII)	58,98	59,24	58,47	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	58,48	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

Prefeitura Municipal de Timon
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")

R\$ 1

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	220.717.061,33	213.459.467,89	207.625.335,35	213.686.890,10
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	220.717.061,33	213.459.467,89	207.625.335,35	213.686.890,10
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	9.924,14
Internos	0,00	0,00	0,00	9.924,14
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	0,00	0,00	0,00	1.203,69
Internos	0,00	0,00	0,00	1.203,69
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	220.717.061,33	213.459.467,89	207.625.335,35	213.675.762,27
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	213.952.438,13	206.997.562,06	201.347.401,65	207.049.140,99
De Demais Contribuições Sociais	6.764.623,20	6.461.905,83	6.277.933,70	6.626.621,28
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
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
DEDUÇÕES (II)	0,00	1.010.463,37	0,00	9.253.540,63
Disponibilidade de Caixa	0,00	1.010.463,37	0,00	9.253.540,63
Disponibilidade de Caixa Bruta	33.108.126,23	32.154.345,15	22.584.639,38	32.248.437,23
(-) Restos a Pagar Processados	33.154.470,10	20.344.754,19	19.916.461,80	13.791.912,25
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	10.424.175,55	10.799.127,59	10.286.025,16	9.202.984,35
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ² (DCL) (III) = (I - II)	220.717.061,33	212.449.004,52	207.625.335,35	204.433.349,47
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	530.485.823,43	527.032.315,20	529.758.402,66	551.969.257,40
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	1.000.000,00	1.250.000,00	250.000,00	250.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	529.485.823,43	525.782.315,20	529.508.402,66	551.719.257,40
% da DC sobre a RCL (I/VI)	41,69	40,60	39,21	38,73
% da DCL sobre a RCL (III/VI)	41,69	40,41	39,21	37,05
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	635.382.988,12	630.938.778,24	635.410.083,19	662.063.108,88
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	571.844.689,30	567.844.900,42	571.869.074,87	595.856.797,99
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
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	380.026.576,17	380.026.576,17	380.026.576,17	380.026.576,17
RP NÃO-PROCESSADOS	41.446.962,32	25.569.311,51	21.926.231,58	17.127.308,02
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

Prefeitura Municipal de Timon
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)

R\$ 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	530.485.823,43	527.032.315,20	529.758.402,66	551.969.257,40
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.000.000,00	1.250.000,00	250.000,00	250.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	529.485.823,43	525.782.315,20	529.508.402,66	551.719.257,40
% 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%>	116.486.881,15	115.672.109,34	116.491.848,59	121.378.236,63
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	104.838.193,04	104.104.898,41	104.842.663,73	109.240.412,97

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Timon
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)	551.969.257,40	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	250.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	551.719.257,40	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	88.275.081,18	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	79.447.573,07	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	38.620.348,02	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

Prefeitura Municipal de Timon
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")

R\$ 1

DESTINAÇÃO DE 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)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados)
		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)	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	2.180.649,99	11.014.821,54	15.087.459,20	1.897.577,28	6.642.200,06	0,00	-32.461.408,09	7.326.918,81	0,00	-39.788.326,90
Recursos Não Vinculados de Impostos	2.149.907,57	11.014.821,54	15.024.740,66	1.897.577,28	4.990.568,09	0,00	-30.777.800,00	7.286.290,46	0,00	-38.064.090,46
Outros Recursos não Vinculados	30.742,42	0,00	62.718,54	0,00	1.651.631,97	0,00	-1.683.608,09	40.628,35	0,00	-1.724.236,44
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	30.067.787,24	2.729.613,33	19.635.965,15	15.229.730,74	17.420.994,40	0,00	-24.948.516,38	23.482.801,04	0,00	-48.431.317,42
Recursos Vinculados à Educação	17.656.440,93	89.084,58	4.406.077,81	3.891.318,95	5.820.128,95	0,00	3.449.830,64	11.536.778,78	0,00	-8.086.948,14
Transferências do FUNDEB	12.503.205,32	71.254,62	3.339.757,36	0,00	5.462.631,40	0,00	3.629.561,94	8.574.465,49	0,00	-4.944.903,55
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.153.235,61	17.829,96	1.066.320,45	3.891.318,95	357.497,55	0,00	-179.731,30	2.962.313,29	0,00	-3.142.044,59
Recursos Vinculados à Saúde	3.404.426,90	2.205.746,47	12.763.294,72	676.632,77	1.283.747,50	0,00	-13.524.994,56	3.233.198,54	0,00	-16.758.193,10
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	3.404.426,89	1.666.465,52	10.540.357,14	606.755,91	1.207.399,05	0,00	-10.616.550,73	3.097.686,55	0,00	-13.714.237,28
Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,01	539.280,95	2.222.937,58	69.876,86	76.348,45	0,00	-2.908.443,83	135.511,99	0,00	-3.043.955,82
Recursos Vinculados à Assistência Social	667.871,19	0,00	1.260,38	0,00	17.571,76	0,00	649.039,05	79.283,00	0,00	569.756,05
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	5.247.296,06	338.998,79	2.027.947,60	10.479.639,51	47.018,67	0,00	-7.646.308,51	6.055.121,22	0,00	-13.701.429,73
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Edu	3.332.296,85	338.998,79	952.272,10	10.479.639,51	12.685,59	0,00	-8.451.299,14	6.001.146,22	0,00	-14.452.445,36
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	1.914.999,21	0,00	1.075.675,50	0,00	34.333,08	0,00	804.990,63	53.975,00	0,00	751.015,63
Demais Vinculações Legais	10.138,96	95.783,49	437.384,64	182.139,51	0,00	0,00	-705.168,68	2.578.419,50	0,00	-3.283.588,18
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	10.138,96	95.783,49	437.384,64	182.139,51	0,00	0,00	-705.168,68	2.578.419,50	0,00	-3.283.588,18
Recursos Extraorçamentários	2.854.332,14	0,00	0,00	0,00	10.252.527,52	0,00	-7.398.195,38	0,00	0,00	-7.398.195,38
Outras Vinculações	227.281,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.281,06	0,00	0,00	227.281,06
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	3.335.352,00	600,00	423.972,52	0,00	0,00	0,00	2.910.779,48	113.754,89	0,00	2.797.024,59
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previd	3.335.351,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.335.351,99	0,00	0,00	3.335.351,99
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	0,01	600,00	423.972,52	0,00	0,00	0,00	-424.572,51	113.754,89	0,00	-538.327,40
TOTAL (IV) = (I + II + III)	35.583.789,23	13.745.034,87	35.147.396,87	17.127.308,02	24.063.194,46	0,00	-54.499.144,99	30.923.474,74	0,00	-85.422.619,73

Prefeitura Municipal de Timon
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		551.969.257,40
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		551.719.257,40
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		537.296.987,66

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	314.157.956,07	58,47
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	290.140.373,34	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	275.633.354,67	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	261.126.336,01	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	204.433.349,47	37,05
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	662.063.108,88	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	121.378.236,63	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	88.275.081,18	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	38.620.348,02	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	30.923.474,74	-85.422.619,73