

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

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL-RGF**  
3º QUADRIMESTRE de 2021  
**INFORMAÇÕES INICIAIS**

<b>DADOS DO GESTOR</b>	
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
<b>DADOS DO RELATÓRIO</b>	
Meio de Publicação	DIÁRIO OFICIAL ELETRONICO DO MUNICIPIO
Data da Publicação (Art. 55 da LRF)	28.01.2022
Data de Encaminhamento ao TCE (Art. 53 da Lei 8.258)	28.01.2022
<b>DADOS CADASTRAIS</b>	
<b>Endereço Eletrônico do Portal da Transparência (Lei 131/2009)</b>	<b><a href="http://timon.ma.gov.br/transparencia/">http://timon.ma.gov.br/transparencia/</a></b>
Endereço da sede da Prefeitura Municipal:	PRAÇA SÃO JOSÉ S/N CENTRO
Telefones, Fax, Celulares:	(99) 3212-6701
Site e/ou email de contato:	<a href="mailto:lcscampelo@hotmail.com">lcscampelo@hotmail.com</a>

**Prefeitura Municipal de Timon**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JAN/2021 A DEZ/2021**

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/2021	FEV/2021	MAR/2021	ABR/2021	MAI/2021	JUN/2021	JUL/2021	AGO/2021	SET/2021	OUT/2021	NOV/2021	DEZ/2021		
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL(I)</b>	26.975.659,55	18.330.904,42	21.244.097,84	11.661.881,72	29.691.404,68	20.773.036,70	22.664.939,57	21.943.094,61	21.882.987,87	22.041.540,33	26.710.379,01	50.206.301,14	294.126.227,44	0,00
Pessoal Ativo	24.823.326,84	16.233.618,60	19.129.443,25	9.536.547,84	27.567.114,72	18.628.448,73	20.497.455,68	19.676.810,25	19.569.547,22	19.704.403,48	24.248.702,99	46.831.229,82	266.446.649,42	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	22.295.914,18	14.003.604,07	15.869.011,83	7.468.099,50	24.631.303,62	16.022.849,24	17.490.158,09	16.805.907,81	16.646.850,65	16.997.849,43	20.789.319,84	40.233.687,00	229.254.555,26	0,00
Obrigações Patronais	2.527.412,66	2.230.014,53	3.260.431,42	2.068.448,34	2.935.811,10	2.605.599,49	3.007.297,59	2.870.902,44	2.922.696,57	2.706.554,05	3.459.383,15	6.597.542,82	37.192.094,16	0,00
Benefícios Previdenciários	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
Pessoal Inativo e Pensionistas	2.152.332,71	2.097.285,82	2.114.654,59	2.125.333,88	2.124.289,96	2.144.587,97	2.167.483,89	2.266.284,36	2.313.440,65	2.337.136,85	2.461.676,02	3.375.071,32	27.679.578,02	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	1.855.002,15	1.799.436,86	1.812.478,47	1.806.761,90	1.808.568,03	1.831.719,44	1.845.808,19	1.918.568,26	1.982.373,29	1.992.821,02	2.110.691,91	2.898.034,33	23.662.263,85	0,00
Pensões	297.330,56	297.848,96	302.176,12	318.571,98	315.721,93	312.868,53	321.675,70	347.716,10	331.067,36	344.315,83	350.984,11	477.036,99	4.017.314,17	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§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
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§1º do art. 19 da LRF)</b>	9.978.318,95	3.045.243,47	2.507.253,60	2.274.772,96	2.263.107,31	2.528.812,44	2.556.043,78	2.684.043,02	2.665.558,09	2.653.381,89	2.848.936,76	3.898.170,84	39.900.643,11	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	913,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913,97	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	19.972,62	653.231,81	393.010,01	149.439,08	138.695,95	350.382,04	388.559,89	417.758,66	352.117,44	316.245,04	383.429,29	352.593,38	3.915.435,21	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	7.806.013,62	293.811,87	-411,00	0,00	121,40	33.842,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.831,45	167.506,14	8.304.715,91	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.152.332,71	2.097.285,82	2.114.654,59	2.125.333,88	2.124.289,96	2.144.587,97	2.167.483,89	2.266.284,36	2.313.440,65	2.337.136,85	2.461.676,02	3.375.071,32	27.679.578,02	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>	16.997.340,60	15.285.660,95	18.736.844,24	9.387.108,76	27.428.297,37	18.244.224,26	20.108.895,79	19.259.051,59	19.217.429,78	19.388.158,44	23.861.442,25	46.311.130,30	254.225.584,33	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>												<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE RCL</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												427.922.215,62		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)												2.737.809,00		
(-) 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)												425.184.406,62		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)												254.225.584,33	59,79	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												229.599.579,57	54,00	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												218.119.600,59	51,30	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												206.639.621,61	48,60	

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2021			2021			2021		
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%	55,71%	1,71%	0,57%	55,14%	57,62%	3,62%	54%	59,79%

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/2021 A DEZEMBRO/2021**

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

R\$ 1

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021</b>		
		<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	192.002.559,67	192.002.559,67	182.503.003,26	182.562.398,03
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	192.002.559,67	192.002.559,67	182.503.003,26	182.562.398,03
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	192.002.559,67	192.002.559,67	182.503.003,26	182.562.398,03
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	183.657.606,45	183.657.606,45	174.509.878,28	174.818.843,19
De Demais Contribuições Sociais	7.223.295,14	7.223.295,14	7.007.064,74	6.842.243,25
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	1.121.658,08	1.121.658,08	986.060,24	901.311,59
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	6.543.136,62	16.516.406,33	27.273.824,64
Disponibilidade de Caixa	0,00	6.543.136,62	16.516.406,33	27.273.824,64
Disponibilidade de Caixa Bruta	14.802.883,47	33.113.408,43	39.056.426,86	51.187.614,81
(-) Restos a Pagar Processados	40.965.690,51	26.570.271,81	22.540.020,53	23.913.790,17
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA <sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)	192.002.559,67	185.459.423,05	165.986.596,93	155.288.573,39
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	363.574.569,20	377.875.781,72	383.726.663,08	427.922.215,62
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	1.011.404,00	2.737.809,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	363.574.569,20	377.875.781,72	382.715.259,08	425.184.406,62
% da DC sobre a RCL (I/VI)	52,81	50,81	47,69	42,94
% da DCL sobre a RCL (III/VI)	52,81	49,08	43,37	36,52
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	436.289.483,04	453.450.938,06	459.258.310,90	510.221.287,94
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	392.660.534,74	408.105.844,26	413.332.479,81	459.199.159,15
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021</b>		
		<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>3º Quadrimestre</b>
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	525.756.763,40	525.756.763,40	525.756.763,40	525.756.763,40
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	26.162.807,04	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	13.379.964,27	13.099.997,37	14.268.196,03	14.478.615,88
RP NÃO-PROCESSADOS	17.792.007,49	14.225.785,42	11.369.898,98	4.811.389,50
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/2021 A DEZEMBRO/2021**

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1

<b>GARANTIAS CONCEDIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021</b>		
		<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>3º Quadrimestre</b>
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
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	363.574.569,20	377.875.781,72	383.726.663,08	427.922.215,62
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	1.011.404,00	2.737.809,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	363.574.569,20	377.875.781,72	382.715.259,08	425.184.406,62
% 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%>	79.986.405,22	83.132.671,98	84.197.357,00	93.540.569,46
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	71.987.764,70	74.819.404,78	75.777.621,30	84.186.512,51

<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021</b>		
		<b>1º Quadrimestre</b>	<b>2º Quadrimestre</b>	<b>3º Quadrimestre</b>
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
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Prefeitura Municipal de Timon**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021**

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
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	427.922.215,62	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.737.809,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	425.184.406,62	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	68.029.505,06	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	61.226.554,55	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	29.762.908,46	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
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**  
Referência: JANEIRO A DEZEMBRO /2021

1 of 1

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

R\$ 1

DESTINAÇÃO DE 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) (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) (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 - Contrato de Rateio (I)	-2.028.841,21	9.854.343,78	9.419.302,44	1.880.195,43	4.531.898,25	0,00	-27.714.581,11	2.589.278,95	0,00	-30.303.860,06
Recursos Ordinários	-2.196.204,72	9.854.343,78	9.389.905,31	1.880.195,43	3.535.337,49	0,00	-26.855.986,73	2.589.278,95	0,00	-29.445.265,68
Outros Recursos não Vinculados	167.363,51	0,00	29.397,13	0,00	996.560,76	0,00	-858.594,38	0,00	0,00	-858.594,38
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	56.711.257,54	14.088.255,98	39.368.462,24	2.931.194,07	11.814.874,75	0,00	-11.491.529,50	12.764.988,98	0,00	-24.256.518,48
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	239.023,53	3.364.867,76	1.994.903,36	200.428,84	1.307.298,29	0,00	-6.628.474,72	242.896,71	0,00	-6.871.371,43
Transferências do FUNDEB	30.521.668,78	14.703,94	19.586.655,70	24.491,36	5.465.058,78	0,00	5.430.759,00	3.602.016,94	0,00	1.828.742,06
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.620.517,46	431.913,61	1.798.474,56	0,30	357.497,55	0,00	-967.368,56	3.399.269,06	0,00	-4.366.637,62
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	844.722,88	2.510.462,62	5.783.184,67	0,00	198.409,68	0,00	-7.647.334,09	1.308.254,66	0,00	-8.955.588,75
Outros Recursos Vinculados à Saúde	12.493.152,23	3.076.735,17	9.136.423,28	311.716,48	715.246,80	0,00	-746.969,50	3.375.475,57	0,00	-4.122.445,07
Recursos Vinculados à Assistência Social	178.069,04	83.690,58	277.425,36	0,00	17.571,76	0,00	-200.618,66	40.116,55	0,00	-240.735,21
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	6.228.781,16	0,00	236.374,29	0,00	7.905,85	0,00	5.984.501,02	19.247,12	0,00	5.965.253,90
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à S	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
Outros Recursos Vinculados	4.585.322,46	4.605.882,30	555.021,02	2.394.557,09	3.745.886,04	0,00	-6.716.023,99	777.712,37	0,00	-7.493.736,36
TOTAL (III) = (I + II)	54.682.416,33	23.942.599,76	48.787.764,68	4.811.389,50	16.346.773,00	0,00	-39.206.110,61	15.354.267,93	0,00	-54.560.378,54

**Prefeitura Municipal de Timon**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021**

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente líquida	427.922.215,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	425.184.406,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	425.184.406,62

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	254.225.584,33	59,79
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	229.599.579,57	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	218.119.600,59	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	206.639.621,61	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	155.288.573,39	36,52
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	510.221.287,94	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	93.540.569,46	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	68.029.505,06	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	29.762.908,46	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	15.354.267,93	-54.560.378,54

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente líquida	427.922.215,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	425.184.406,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	425.184.406,62

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	254.225.584,33	59,79
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	229.599.579,57	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	218.119.600,59	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	206.639.621,61	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	155.288.573,39	36,52
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	510.221.287,94	120,00

**Prefeitura Municipal de Timon**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021**

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS 1

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	93.540.569,46	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	68.029.505,06	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	29.762.908,46	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	15.354.267,93	-54.560.378,54

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente Líquida	427.922.215,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	425.184.406,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	425.184.406,62

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	254.225.584,33	59,79
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	229.599.579,57	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	218.119.600,59	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	206.639.621,61	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	155.288.573,39	36,52
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	510.221.287,94	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	93.540.569,46	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	68.029.505,06	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	29.762.908,46	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	15.354.267,93	-54.560.378,54



**Prefeitura Municipal de Timon**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JAN/2021 A DEZ/2021**

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/2021	FEV/2021	MAR/2021	ABR/2021	MAI/2021	JUN/2021	JUL/2021	AGO/2021	SET/2021	OUT/2021	NOV/2021	DEZ/2021		
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL(I)</b>	26.975.659,55	18.330.904,42	21.244.097,84	11.661.881,72	29.691.404,68	20.773.036,70	22.664.939,57	21.943.094,61	21.882.987,87	22.041.540,33	26.710.379,01	50.206.301,14	294.126.227,44	0,00
Pessoal Ativo	24.823.326,84	16.233.618,60	19.129.443,25	9.536.547,84	27.567.114,72	18.628.448,73	20.497.455,68	19.676.810,25	19.569.547,22	19.704.403,48	24.248.702,99	46.831.229,82	266.446.649,42	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	22.295.914,18	14.003.604,07	15.869.011,83	7.468.099,50	24.631.303,62	16.022.849,24	17.490.158,09	16.805.907,81	16.646.850,65	16.997.849,43	20.789.319,84	40.233.687,00	229.254.555,26	0,00
Obrigações Patronais	2.527.412,66	2.230.014,53	3.260.431,42	2.068.448,34	2.935.811,10	2.605.599,49	3.007.297,59	2.870.902,44	2.922.696,57	2.706.554,05	3.459.383,15	6.597.542,82	37.192.094,16	0,00
Benefícios Previdenciários	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
Pessoal Inativo e Pensionistas	2.152.332,71	2.097.285,82	2.114.654,59	2.125.333,88	2.124.289,96	2.144.587,97	2.167.483,89	2.266.284,36	2.313.440,65	2.337.136,85	2.461.676,02	3.375.071,32	27.679.578,02	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	1.855.002,15	1.799.436,86	1.812.478,47	1.806.761,90	1.808.568,03	1.831.719,44	1.845.808,19	1.918.568,26	1.982.373,29	1.992.821,02	2.110.691,91	2.898.034,33	23.662.263,85	0,00
Pensões	297.330,56	297.848,96	302.176,12	318.571,98	315.721,93	312.868,53	321.675,70	347.716,10	331.067,36	344.315,83	350.984,11	477.036,99	4.017.314,17	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§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
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§1º do art. 19 da LRF)</b>	9.978.318,95	3.045.243,47	2.507.253,60	2.274.772,96	2.263.107,31	2.528.812,44	2.556.043,78	2.684.043,02	2.665.558,09	2.653.381,89	2.848.936,76	3.898.170,84	39.900.643,11	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	913,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	913,97	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	19.972,62	653.231,81	393.010,01	149.439,08	138.695,95	350.382,04	388.559,89	417.758,66	352.117,44	316.245,04	383.429,29	352.593,38	3.915.435,21	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	7.806.013,62	293.811,87	-411,00	0,00	121,40	33.842,43	0,00	0,00	0,00	0,00	3.831,45	167.506,14	8.304.715,91	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.152.332,71	2.097.285,82	2.114.654,59	2.125.333,88	2.124.289,96	2.144.587,97	2.167.483,89	2.266.284,36	2.313.440,65	2.337.136,85	2.461.676,02	3.375.071,32	27.679.578,02	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>	16.997.340,60	15.285.660,95	18.736.844,24	9.387.108,76	27.428.297,37	18.244.224,26	20.108.895,79	19.259.051,59	19.217.429,78	19.388.158,44	23.861.442,25	46.311.130,30	254.225.584,33	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>												<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE RCL</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)												427.922.215,62		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)												2.737.809,00		
(-) 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)												425.184.406,62		
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)												254.225.584,33	59,79	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												229.599.579,57	54,00	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												218.119.600,59	51,30	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												206.639.621,61	48,60	

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2021			2021			2021		
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%	55,71%	1,71%	0,57%	55,14%	57,62%	3,62%	54%	59,79%

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/2021 A DEZEMBRO/2021**

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

R\$ 1

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	192.002.559,67	192.002.559,67	182.503.003,26	182.562.398,03
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	192.002.559,67	192.002.559,67	182.503.003,26	182.562.398,03
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	192.002.559,67	192.002.559,67	182.503.003,26	182.562.398,03
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	183.657.606,45	183.657.606,45	174.509.878,28	174.818.843,19
De Demais Contribuições Sociais	7.223.295,14	7.223.295,14	7.007.064,74	6.842.243,25
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	1.121.658,08	1.121.658,08	986.060,24	901.311,59
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	6.543.136,62	16.516.406,33	27.273.824,64
Disponibilidade de Caixa	0,00	6.543.136,62	16.516.406,33	27.273.824,64
Disponibilidade de Caixa Bruta	14.802.883,47	33.113.408,43	39.056.426,86	51.187.614,81
(-) Restos a Pagar Processados	40.965.690,51	26.570.271,81	22.540.020,53	23.913.790,17
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA <sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)	192.002.559,67	185.459.423,05	165.986.596,93	155.288.573,39
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	363.574.569,20	377.875.781,72	383.726.663,08	427.922.215,62
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	1.011.404,00	2.737.809,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	363.574.569,20	377.875.781,72	382.715.259,08	425.184.406,62
% da DC sobre a RCL (I/VI)	52,81	50,81	47,69	42,94
% da DCL sobre a RCL (III/VI)	52,81	49,08	43,37	36,52
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	436.289.483,04	453.450.938,06	459.258.310,90	510.221.287,94
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	392.660.534,74	408.105.844,26	413.332.479,81	459.199.159,15
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		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	525.756.763,40	525.756.763,40	525.756.763,40	525.756.763,40
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	26.162.807,04	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	13.379.964,27	13.099.997,37	14.268.196,03	14.478.615,88
RP NÃO-PROCESSADOS	17.792.007,49	14.225.785,42	11.369.898,98	4.811.389,50
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/2021 A DEZEMBRO/2021**

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		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
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	363.574.569,20	377.875.781,72	383.726.663,08	427.922.215,62
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	1.011.404,00	2.737.809,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	363.574.569,20	377.875.781,72	382.715.259,08	425.184.406,62
% 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%>	79.986.405,22	83.132.671,98	84.197.357,00	93.540.569,46
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	71.987.764,70	74.819.404,78	75.777.621,30	84.186.512,51

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021		
		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
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Prefeitura Municipal de Timon**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021**

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
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	427.922.215,62	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.737.809,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	425.184.406,62	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	68.029.505,06	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	61.226.554,55	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	29.762.908,46	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
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**  
Referência: JANEIRO A DEZEMBRO /2021

1 of 1

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

R\$ 1

DESTINAÇÃO DE 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) (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) (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 - Contrato de Rateio (I)	-2.028.841,21	9.854.343,78	9.419.302,44	1.880.195,43	4.531.898,25	0,00	-27.714.581,11	2.589.278,95	0,00	-30.303.860,06
Recursos Ordinários	-2.196.204,72	9.854.343,78	9.389.905,31	1.880.195,43	3.535.337,49	0,00	-26.855.986,73	2.589.278,95	0,00	-29.445.265,68
Outros Recursos não Vinculados	167.363,51	0,00	29.397,13	0,00	996.560,76	0,00	-858.594,38	0,00	0,00	-858.594,38
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	56.711.257,54	14.088.255,98	39.368.462,24	2.931.194,07	11.814.874,75	0,00	-11.491.529,50	12.764.988,98	0,00	-24.256.518,48
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	239.023,53	3.364.867,76	1.994.903,36	200.428,84	1.307.298,29	0,00	-6.628.474,72	242.896,71	0,00	-6.871.371,43
Transferências do FUNDEB	30.521.668,78	14.703,94	19.586.655,70	24.491,36	5.465.058,78	0,00	5.430.759,00	3.602.016,94	0,00	1.828.742,06
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.620.517,46	431.913,61	1.798.474,56	0,30	357.497,55	0,00	-967.368,56	3.399.269,06	0,00	-4.366.637,62
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	844.722,88	2.510.462,62	5.783.184,67	0,00	198.409,68	0,00	-7.647.334,09	1.308.254,66	0,00	-8.955.588,75
Outros Recursos Vinculados à Saúde	12.493.152,23	3.076.735,17	9.136.423,28	311.716,48	715.246,80	0,00	-746.969,50	3.375.475,57	0,00	-4.122.445,07
Recursos Vinculados à Assistência Social	178.069,04	83.690,58	277.425,36	0,00	17.571,76	0,00	-200.618,66	40.116,55	0,00	-240.735,21
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	6.228.781,16	0,00	236.374,29	0,00	7.905,85	0,00	5.984.501,02	19.247,12	0,00	5.965.253,90
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à S	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
Outros Recursos Vinculados	4.585.322,46	4.605.882,30	555.021,02	2.394.557,09	3.745.886,04	0,00	-6.716.023,99	777.712,37	0,00	-7.493.736,36
TOTAL (III) = (I + II)	54.682.416,33	23.942.599,76	48.787.764,68	4.811.389,50	16.346.773,00	0,00	-39.206.110,61	15.354.267,93	0,00	-54.560.378,54

**Prefeitura Municipal de Timon**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021**

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente líquida	427.922.215,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	425.184.406,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	425.184.406,62

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	254.225.584,33	59,79
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	229.599.579,57	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	218.119.600,59	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	206.639.621,61	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	155.288.573,39	36,52
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	510.221.287,94	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	93.540.569,46	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	68.029.505,06	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	29.762.908,46	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	15.354.267,93	-54.560.378,54

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente líquida	427.922.215,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	425.184.406,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	425.184.406,62

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	254.225.584,33	59,79
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	229.599.579,57	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	218.119.600,59	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	206.639.621,61	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	155.288.573,39	36,52
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	510.221.287,94	120,00

**Prefeitura Municipal de Timon**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO/2021 A DEZEMBRO/2021**

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS 1

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	93.540.569,46	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	68.029.505,06	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	29.762.908,46	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	15.354.267,93	-54.560.378,54

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente Líquida	427.922.215,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	425.184.406,62
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	425.184.406,62

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	254.225.584,33	59,79
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	229.599.579,57	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	218.119.600,59	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	206.639.621,61	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	155.288.573,39	36,52
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	510.221.287,94	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	93.540.569,46	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	68.029.505,06	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	29.762.908,46	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	15.354.267,93	-54.560.378,54