
DIÁRIO OFICIAL



*Prefeitura Municipal
de
Rio Real*



ÍNDICE DO DIÁRIO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) 3º QUADRIMESTRE 2023



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF) 3º QUADRIMESTRE 2023

MUNICÍPIO DE RIO REAL - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RENTAS A PAGAR NÃO PROCESSADAS ¹ (b)
	LIQUIDADAS													
	Jan/23	Fev/23	Mar/23	Abr/23	Mai/23	Jun/23	Jul/23	Ago/23	Set/23	Out/23	Nov/23	Dez/23		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	6.440.810,52	5.895.646,53	5.575.388,23	7.298.971,53	6.954.966,04	6.992.832,24	6.807.129,69	6.821.801,29	5.451.868,49	8.703.879,73	6.661.430,30	12.802.493,11	86.508.211,85	
Pessoal Ativo	6.640.010,52	5.885.182,53	7.416.017,21	7.115.561,05	6.850.775,66	6.807.448,41	6.625.796,75	6.649.584,30	5.275.811,68	8.549.259,80	6.513.103,46	12.506.704,75	84.790.067,47	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	5.694.967,01	5.087.342,63	6.065.223,08	5.882.810,73	5.587.362,09	5.570.021,97	5.427.097,97	5.493.910,37	4.553.772,19	7.494.465,83	5.645.746,58	10.773.119,92	73.275.840,37	
Obrigações Patronais	945.043,51	797.839,90	1.007.702,22	883.742,52	882.758,23	882.427,45	864.842,65	872.095,45	722.039,49	1.054.793,97	867.356,88	1.733.584,83	11.514.227,10	
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	
Aposentadorias, Reserva e Reformas														
Pensões														
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 19 da LRF)	0,00	10.464,00	159.368,02	183.410,48	104.190,38	185.176,83	181.332,94	172.216,99	175.248,81	154.619,93	148.326,84	295.788,36	1.770.143,58	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente														
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	197.904,00	197.904,00	376.024,00	604.194,52	234.960,00	234.960,00	234.960,00	251.693,20	0,00	1.781.876,29	343.254,47	407.895,23	4.429.665,07	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais			336.030,35	272.168,35	338.628,68	245.646,98	237.200,72	237.775,46	0,00	1.761.676,71	319.514	407.895,23	3.840.917,62	
Decretos de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	100.000,00	420.784,04	0,00	0,00	0,00	16.733,20	0,00	20.199,58	31.130,33	0,00	588.847,45	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração														
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados														
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	6.442.186,52	5.697.742,53	7.199.364,23	6.694.777,01	6.720.006,04	6.757.665,24	6.572.169,69	6.570.108,09	5.451.868,49	6.922.003,14	6.627.104,83	12.394.597,88	82.138.545,88	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)												138.657.192,50	-	
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VI)												800.000,00	-	
(**) 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)												2.544.648,00	-	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)												135.312.544,50	-	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)												82.138.545,88	60,70%	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												73.068.774,00	54,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												69.415.335,30	51,30%	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (item II do § 1º do art. 39 da LRF)												65.761.896,60	48,60%	

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Setor

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.
NOTA: "Nos valores das despesas de pessoal não estão computados os gastos custeados com recursos federais, transferidos ao município, relativos aos Programas: "Saúde da Família - SF", "Núcleo de Apoio à Saúde da Família - NASF", "Saúde Bucal - SB", Blocos de Financiamento: Atenção de Média e Alta Complexidade Ambulatorial e Hospitalar, bem como "Assistência Social" e "Atenção Psicossocial". A exclusão de tais valores tem fundamento na Instrução nº 03/2018, editada pelo Tribunal de Contas dos Municípios do Estado da Bahia"



MUNICÍPIO DE RIO REAL - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

RGF - ANEXO 1 (Portaria STN nº 72/2012, art. 11, I)

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSÓRCIO INTERFEDERATIVO DE SAÚDE NORDESTE II	VALORES TRANSFERIDOS POR CONTRATO DE RATEIO	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)		
		LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)	TOTAL (c = a + b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	513.312,87	273.506,74	-	-
Pessoal Ativo				
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	513.312,87	273.506,74		
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente				
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	-	-	-	-
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais				
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração				
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração				
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (III) = (I - II)	513.312,87	273.506,74	-	-

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

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota:



MUNICÍPIO DE RIO REAL - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	50.915.024,58	50.451.089,91	49.432.092,16	48.430.295,04
Dívida Mobiliária	0,00			
Dívida Contratual	50.915.024,58	50.149.398,37	49.147.133,82	48.145.336,70
Empréstimos	0,00			
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00			
Financiamentos	0,00			
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas				
De Tributos	50.915.024,58	50.149.398,37	49.147.133,82	48.145.336,70
De Contribuições Previdenciárias	50.385.854,46	49.748.456,80	48.845.282,46	48.013.669,04
De Demais Contribuições Sociais	529.170,12	400.941,57	301.851,36	131.667,66
Do FGTS				
Com Instituição Não financeira				
Demais Dívidas Contratadas				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	301.691,54	284.958,34	284.958,34
Outras Dívidas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES (II)	70.076.343,59	73.715.130,13	71.825.216,93	53.589.788,03
"Disponibilidade de Caixa"	70.076.343,59	73.715.130,13	71.825.216,93	53.589.788,03
Disponibilidade de Caixa Bruta	74.648.937,35	74.415.581,97	72.074.710,91	60.831.288,54
(-) Restos a Pagar Processados	4.249.758,78	32.364,27	32.364,27	6.327.240,48
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	322.834,98	668.087,57	217.129,71	914.260,03
Demais Haveres Financeiros				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I) - (II)	-19.161.319,01	-23.264.040,22	-22.393.124,77	-5.159.492,99
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	134.317.751,20	135.265.820,53	130.997.872,91	138.657.192,56
(C) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	559.687,00	709.687,00	400.000,00	800.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	133.758.064,20	134.556.133,53	130.597.872,91	137.857.192,56
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (VII)	38,07%	37,49%	37,85%	35,13%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (VIII)	-14,23%	-17,29%	-17,15%	-3,74%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	160.509.677,04	161.467.360,24	156.717.447,49	165.428.631,07
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	144.458.709,34	145.320.624,21	141.045.702,74	148.885.767,96
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATORIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²				
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO-PROCESSADOS	9.998,10	2.041,10	2.041,10	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPOSITOS JUDICIAIS				

FONTE: Sistema Contábil - Unidade Responsável: Sefaz

1. A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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"



MUNICÍPIO DE RIO REAL - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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				
AS 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)	134.317.751,20	135.265.820,53	130.997.872,91	138.657.192,56
c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	559.687,00	709.687,00	400.000,00	800.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI + VII)	133.758.064,20	134.556.133,53	130.597.872,91	137.857.192,56
% 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%	29.426.774,12	29.602.349,38	28.731.532,04	30.328.582,36
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	26.484.096,71	26.642.114,44	25.858.378,84	27.295.724,13
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
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)				
MEIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Sefaz

NOTA:



MUNICÍPIO DE RIO REAL - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (I)		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (II)		
TOTAL (III)		
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	138.657.192,56	-
(*) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (S 1º, art. 166-A da CF) (V)	800.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	137.857.192,56	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (III + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	22.057.150,81	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	19.851.455,73	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	9.650.003,48	7,00%
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	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		

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Sefaz

¹ Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.



MUNICÍPIO DE RIO REAL - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
REMONTEADO DA RESPONSABILIDADE DE CAXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 (PERÍODO DE 12 MESES)

RFP - ANEXO I (LRF) art. 53, inciso III, alínea 2º

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS												
	RESPONSABILIDADE DE CAXA BRUTA		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores		Demais Obrigações Financeiras		INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONGRESSO PÚBLICO	RESPONSABILIDADE DE CAXA LÍQUIDA (ANTES DE INSCRIBIR OS RESTOS A PAGAR E NÃO PROVISORIOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO FOMOS DEVIDOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	RESPONSABILIDADE DE CAXA LÍQUIDA APÓS ANSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR E NÃO PROVISORIOS DO EXERCÍCIO
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)					
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	32.343.899,40	0,00	1.032.583,00	0,00	811.281,20	0,00	0,00	0,00	32.260.215,20	382.547,40	0,00	0,00	32.260.215,20
Receitas Não Vinculadas de Impostos	21.851,22	-	262.875,63	-	204.941,14	-	-	-	460.960,75	122.907,56	-	-	338.471,07
Outras Receitas Não Vinculadas	34.112,26	-	1.010.227,37	-	406.339,51	-	-	-	37.299.254,45	460.000,00	-	-	37.260.254,45
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	24.064.189,14	-	2.512.164,91	-	182.979,82	-	-	-	22.491.854,21	439.862,97	-	-	21.911.988,14
Receitas Vinculadas à Educação	24.043.214,84	-	2.456.654,66	-	182.979,82	-	-	-	21.574.076,54	429.963,87	-	-	21.554.069,87
Transferências do FUNDEB	394.231,23	-	114.936,88	-	-	-	-	-	176.212,13	-	-	-	176.212,13
Outras Receitas Vinculadas à Educação	23.648.983,61	-	2.341.717,78	-	182.979,82	-	-	-	21.400.864,41	429.963,87	-	-	21.380.904,56
Receitas Vinculadas à Saúde	588.258,34	-	1.847.217,94	-	-	-	-	-	458.762,60	4.681,20	-	-	463.443,80
Transferências Fundo de Recurso do SUS	493.461,12	-	941.356,79	-	-	-	-	-	458.762,60	-	-	-	458.762,60
Outras Receitas Vinculadas à Saúde	94.797,22	-	90.861,15	-	-	-	-	-	4.227,93	4.681,20	-	-	8.909,13
Receitas Vinculadas à Assistência Social	80.488,24	-	23.837,26	-	-	-	-	-	97.451,26	4.420,00	-	-	53.031,26
Receitas Vinculadas à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	1.033.887,13	-	96.226,25	-	-	-	-	-	937.628,68	-	-	-	937.628,68
Transferências de Contribuição e Rerembolso Compulsório (exceto Educação, Saúde e Assistência)	541.823,37	-	-	-	-	-	-	-	541.823,37	-	-	-	541.823,37
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	492.063,76	-	96.226,25	-	-	-	-	-	395.805,31	-	-	-	395.805,31
Demais Vinculações Legais	119.854,76	-	-	-	-	-	-	-	119.854,76	-	-	-	119.854,76
Receitas de Operações de Crédito (exceto vinculadas à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Administração de Bens Móveis	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Vinculadas à União (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	119.854,76	-	-	-	-	-	-	-	119.854,76	-	-	-	119.854,76
Outras Vinculações Legais	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Extraorçamentárias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Vinculadas ao RPPS - Fundo em Constituição (Plano Previdenciário)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Vinculadas ao RPPS - Fundo em Regime de Plano Financeiro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas Vinculadas ao RPPS - Taxa de Administração	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS	56.408.088,54	-	5.544.747,91	-	1.693.261,02	-	-	-	54.751.969,41	1.121.472,47	-	-	53.589.788,91

Fonte: Sistema Contábil, Unidade Responsável: Sefor

NOTA:

1. Em caso de valores negativos, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

2. Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.



MUNICÍPIO DE RIO REAL - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023 | 3º QUADRIMESTRE 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida			R\$ 138.637.192,56
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento			R\$ 130.597.872,91
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal			R\$ 135.312.544,56
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		82.130.545,98	60,70%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%		73.688.774,06	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%		69.415.335,36	51,30%
Limite de Aleta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 41,60%		65.761.896,66	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida		-22.393.124,77	-17,15%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		156.717.447,49	120%
GARANTIAS DE VALORES		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas		0,00	0%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		28.731.532,04	22%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas		0,00	0%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		22.057.150,81	16%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00	0%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		9.650.003,48	7%
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		1.121.572,57	\$3.589.788,03

FONTE: Sistema Contábil, Unidade Responsável Sezar