

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DOS CAMPOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2023 / QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	DESPESAS EXECUTADAS (ÚLTIMOS 12 MESES) LIQUIDADAS												TOTAL (ÚTIMOS 12 MESES)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	JAN/2023	FEV/2023	MAR/2023	ABR/2023	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	13.413.001,86	13.822.962,26	13.874.380,45	13.656.000,72	16.272.869,18	12.312.225,70	14.054.148,06	21.204.380,28	8.311.447,14	7.069.983,73	7.913.745,12	7.812.151,93	149.717.296,43	1.434.835,11
Pessoal Ativo	13.364.676,27	13.771.939,75	13.824.706,40	13.607.451,43	16.228.471,04	12.270.225,68	14.012.148,04	21.124.298,85	8.278.199,16	7.030.950,94	7.881.799,14	7.774.452,85	149.169.319,55	1.434.835,11
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	12.488.605,64	13.032.953,56	12.996.466,90	12.818.601,55	15.453.723,25	12.206.803,09	12.140.030,09	19.751.169,21	7.176.082,78	6.112.335,66	6.414.088,40	6.294.618,80	136.885.478,93	172.342,28
Obrigações Patronais	876.070,63	738.986,19	828.239,50	788.849,88	774.747,79	63.422,59	1.872.117,95	1.373.129,64	1.102.116,38	918.615,28	1.467.710,74	1.479.834,05	12.283.840,62	1.262.492,83
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	48.325,59	51.022,51	49.674,05	48.549,29	44.398,14	42.000,02	42.000,02	80.081,43	33.247,98	39.032,79	31.945,98	37.699,08	547.976,88	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	38.875,95	41.572,87	40.224,41	39.099,65	34.948,50	32.550,38	32.550,38	61.182,15	23.348,34	29.133,15	23.348,34	29.101,44	425.935,56	0,00
Pensões	9.449,64	9.449,64	9.449,64	9.449,64	9.449,64	9.449,64	9.449,64	18.899,28	9.899,64	9.899,64	8.597,64	8.597,64	122.041,32	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 ou de cont. 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
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	1.083.000,00	1.000.000,00	1.039.179,67	1.005.988,44	3.800.917,63	201.991,32	187.024,40	2.728.968,64	169.761,57	26.359,95	14.300,82	344.008,68	11.601.501,12	7.500,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00	2.853.969,20	201.991,32	187.024,40	1.986.559,00	0,00	17.087,37	0,00	335.670,76	5.582.302,05	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período ante. ao da apuração	1.083.000,00	1.000.000,00	1.039.179,67	1.005.988,44	946.948,43	0,00	0,00	742.409,64	148.861,57	9.272,58	14.300,82	8.337,92	5.998.299,07	0,00
Despesas de Exercíc. Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.900,00	7.500,00
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)	12.330.001,86	12.822.962,26	12.835.200,78	12.650.012,28	12.471.951,55	12.110.234,38	13.867.123,66	18.475.411,64	8.141.685,57	7.043.623,78	7.899.444,30	7.468.143,25	138.115.795,31	1.427.335,11

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	327.446.684,09	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF) (V)	189.429,15	-
(-) 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)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	327.257.254,94	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	139.543.130,42	42,64
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	176.718.917,67	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	167.882.971,78	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	159.047.025,90	48,60

FONTE:

GEORGE CLEMENTE VIEIRA
PREFEITO

JOSÉ WILSON DE OLIVEIRA
CONTROLADOR GERAL

IGOR ALEXANDER HONORATO DE LIMA
CONTADOR CRC 6.791/AL

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DOS CAMPOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2023 / QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL

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

R\$ 1,00

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)	105.576.552,20	104.874.819,44	0,00	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	99.622.522,54	98.920.789,78	0,00	0,00
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
Financiamentos	18.604,70	18.604,70	0,00	0,00
Internos	18.604,70	18.604,70	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	99.603.917,84	98.902.185,08	0,00	0,00
De Tributos	1.604.854,41	1.560.343,75	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	88.178.227,95	87.744.817,80	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	9.820.835,48	9.597.023,53	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	5.954.029,66	5.954.029,66	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	146.745.317,80	123.272.877,41	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	144.064.775,14	120.590.370,52	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	157.615.245,52	133.330.798,92	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	5.473.323,86	3.509.791,50	0,00	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	8.077.146,52	9.230.636,90	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	2.680.542,66	2.682.506,89	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	-41.168.765,60	-18.398.057,97	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	419.254.221,98	327.446.684,09	0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	189.429,15	189.429,15	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	419.064.792,83	327.257.254,94	0,00	0,00
% da DC sobre a RCL (I/VI)	25,19	32,05	0,00	0,00
% da DCL sobre a RCL (III/VI)	-9,82	-5,62	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	502.877.751,40	392.708.705,93	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	452.589.976,26	353.437.835,34	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 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 DC)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
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

FONTES:

GEORGE CLEMENTE VIEIRA
PREFEITO

JOSÉ WILSON DE OLIVEIRA
CONTROLADOR GERAL

IGOR ALEXANDER HONORATO DE LIMA
CONTADOR CRC 6.791/AL

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DOS CAMPOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2023 / QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 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)	419.254.221,98	327.446.684,09	0,00	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	189.429,15	189.429,15	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	419.064.792,83	327.257.254,94	0,00	0,00
% 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 - <22.00%>	92.194.254,42	71.996.596,09	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19.80%>	82.974.828,98	64.796.936,48	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	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 (VIII)	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 (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
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

GEORGE CLEMENTE VIEIRA
PREFEITO

JOSÉ WILSON DE OLIVEIRA
CONTROLADOR GERAL

IGOR ALEXANDER HONORATO DE LIMA
CONTADOR CRC 6.791/AL

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DOS CAMPOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2023 / QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL

RGF - ANEXO 4 (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)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	0,00	0,00
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 contratação1 (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 contratação1 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% VALOR A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	327.446.684,09	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	189.429,15	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	327.257.254,94	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	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	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	0,00
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	0,00	0,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	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

FONTE:

GEORGE CLEMENTE VIEIRA
PREFEITO

JOSÉ WILSON DE OLIVEIRA
CONTROLADOR GERAL

IGOR ALEXANDER HONORATO DE LIMA
CONTADOR CRC 6.791/AL

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MIGUEL DOS CAMPOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A ABRIL 2023 / QUADRIMESTRE JANEIRO-ABRIL

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		327.446.684,09
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		327.257.254,94
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		327.257.254,94
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	139.543.130,42	42,64
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	176.718.917,67	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	167.882.971,78	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	159.047.025,90	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-18.398.057,97	-5,62
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	227.314,98	120
GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	71.996.596,09	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
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	3.697.628,72	104.951.294,35

FONTE:

GEORGE CLEMENTE VIEIRA
PREFEITO

JOSÉ WILSON DE OLIVEIRA
CONTROLADOR GERAL

IGOR ALEXANDER HONORATO DE LIMA
CONTADOR CRC 6.791/AL