

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL														INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS¹ (b)
	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022	JAN/2023	FEV/2023	MAR/023	ABR/2023	MAI/2023	JUN/2023	JUL/2023	AGO/2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	986.588,56	959.146,19	891.979,27	1.232.638,02	797.237,53	892.965,83	901.730,46	910.323,46	1.169.168,92	977.467,00	883.035,94	974.260,89	11.576.542,07	0,00
Pessoal Ativo	970.792,44	946.481,03	879.314,11	1.216.134,94	781.635,51	879.360,17	888.124,80	896.717,80	1.155.378,76	963.082,84	867.155,82	959.222,46	11.403.400,68	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	830.292,46	801.499,25	809.139,32	1.014.606,64	696.172,55	752.957,94	815.178,43	885.692,76	948.168,06	882.938,31	862.398,08	880.004,58	10.179.048,38	
Obrigações Patronais	140.499,98	144.981,78	70.174,79	201.528,30	85.462,96	126.402,23	72.946,37	11.025,04	207.210,70	80.144,53	4.757,74	79.217,88	1.224.352,30	
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	
Pessoal Inativo e Pensionistas	15.796,12	12.665,16	12.665,16	16.503,08	15.602,02	13.605,66	13.605,66	13.605,66	13.790,16	14.384,16	15.880,12	15.038,43	173.141,39	0,00
Aposentadoria, Reservas e Reformas	15.796,12	12.665,16	12.665,16	16.503,08	15.602,02	13.605,66	13.605,66	13.605,66	13.790,16	14.384,16	15.880,12	15.038,43	173.141,39	
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Outras despesas de pessoal com terceirização (§ 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	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	30.989,50	7.087,22	14.789,23	24.801,70	7.087,22	0,00	0,00	16.037,00	99.803,97	63.248,09	0,00	37.598,89	301.442,82	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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	
Decorrentes de Decisão Judicial	30.989,50	7.087,22	14.789,23	24.801,70	7.087,22	0,00	0,00	16.037,00	99.803,97	63.248,09	0,00	37.598,89	301.442,82	
Despesas de Exercícios Anteriores	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	
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	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	955.599,06	952.058,97	877.190,04	1.207.836,32	790.150,31	892.965,83	901.730,46	894.286,46	1.069.364,95	914.218,91	883.035,94	936.662,00	11.275.099,25	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)														11.275.099,25
CÁLCULO DA RCL													VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)														21.884.099,20
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL	
PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO												51,52%		
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)											54%	11.817.413,57		
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)											51,30%	11.226.542,89		
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)											48,60%	10.635.672,21		
FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa>.														

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.


FLORIVALDO JOSE VIEIRA
PREFEITO MUNICIPAL


ROSANGELA ANDRADE MENEZES
SECRETÁRIA DE FINANÇAS


LUANA OLIVEIRA SANTOS
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO


ANNY KAROLLYNE DE OLIVEIRA GUIMARAES
CONTADORA CRC - 8021

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.341.255,70	2.205.121,84	2.205.121,84	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	2.866.452,23	1.930.318,37	1.930.318,37	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	
Interna				
Externa				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna				
Externa				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	2.866.452,23	1.866.452,23	1.866.452,23	0,00
De Tributos	25.916,10			
De Contribuições Previdenciárias	2.840.536,13	1.840.536,13	1.840.536,13	
De Demais Contribuições Sociais		25.916,10	25.916,10	
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais		63.866,14	63.866,14	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	474.803,47	274.803,47	274.803,47	
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	1.026.786,88	466.216,09	947.730,13	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	1.026.786,88	459.754,29	928.517,85	
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.268.845,53	885.015,46	1.001.770,73	
(-) Restos a Pagar Processados	102.412,09	127.070,13	73.252,88	
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	139.646,56	298.191,04	488.027,01	
Demais Haveres Financeiros		6.461,80	19.212,28	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	2.314.468,82	1.738.905,75	1.257.391,71	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	22.403.069,60	23.053.614,96	21.884.099,20	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	14,91%	9,57%	10,08%	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	10,33%	7,54%	5,75%	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	26.883.683,52	27.664.337,95	26.260.919,04	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	24.195.315,17	24.897.904,16	23.634.827,14	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS	20.364,33	38.291,79	18.957,83	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				
Dívida Contratual de PPP				
Apropriação de Depósitos Judiciais				

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa>.

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que o Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da “Insuficiência Financeira”, no quadro "Outros Valores não Integrantes da DC". Assim quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) zero.



FLORIVALDO JOSE VIEIRA
PREFEITO MUNICIPAL



ROSANGELA ANDRADE MENEZES
SECRETÁRIA DE FINANÇAS



ANNY KAROLLYNE DE OLIVEIRA GUIMARAES
CONTADORA CRC - 8021



LUANA OLIVEIRA SANTOS
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º 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 <EXERCÍCIO>	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)			
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <0%>			
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <0%>			
SEM MOVIMENTO			
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:			

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa>.

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos



FLORIVALDO JOSE VIEIRA
PREFEITO MUNICIPAL



ROSANGELA ANDRADE MENEZES
SECRETÁRIA DE FINANÇAS



ANNY KAROLLYNE DE OLIVEIRA GUIMARAES
CONTADORA CRC - 8021



LUANA OLIVEIRA SANTOS
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

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

R\$ 1,00

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

SEM MOVIMENTO

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		
OPERAÇÕES VEDADAS (II)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (II)= (Ia + II)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		

#REF!



FLORIVALDO JOSE VIEIRA
PREFEITO MUNICIPAL



LUANA OLIVEIRA SANTOS
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO



ANNY KAROLLYNE DE OLIVEIRA GUIMARAES
CONTADORA CRC - 8021



ROSANGELA ANDRADE
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS 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 DO EXERCÍCIO)1	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 DO EXERCÍCIO)
		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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Ordinários										
Outros Recursos não Vinculados										
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação										
Transferências do FUNDEB										
Outros Recursos Vinculados à Educação										
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde										
Outros Recursos Vinculados à Saúde										
Recursos Vinculados à Assistência Social										
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário ²										
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro										
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)										
Recursos de Alienação de Bens/Ativos										
Outros Recursos Vinculados					0,00					
TOTAL (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa>.

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


FLORIVALDO JOSE VIEIRA
PREFEITO MUNICIPAL


ROSANGELA ANDRADE MENEZES
SECRETÁRIA DE FINANÇAS


ANNY KAROLLYNE DE OLIVEIRA GUIMARAES
CONTADORA CRC - 8021


LUANA OLIVEIRA SANTOS
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUMBE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita Corrente Líquida	21.884.099,20	-
Despesa Total com Pessoal - DTP	11.275.099,25	51,52%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - < 54%>	11.817.413,57	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	11.226.542,89	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.257.391,71	5,75%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	26.260.919,04	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	0,00	0,00

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa>.



FLORIVALDO JOSE VIEIRA
PREFEITO MUNICIPAL



ROSANGELA ANDRADE MENEZES
SECRETÁRIA DE FINANÇAS



ANNY KAROLLYNE DE OLIVEIRA GUIMARAES
CONTADORA CRC - 8021



LUANA OLIVEIRA SANTOS
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO