



MUNICÍPIO DE ÁGUAS DE CHAPECÓ - SC
CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2023 - DEZEMBRO/2023

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Janeiro/2023 - Dezembro/2023)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	Jan/2023	Fev/2023	Mar/2023	Abr/2023	Mai/2023	Jun/2023	Jul/2023	Ago/2023	Set/2023	Out/2023	Nov/2023	Dez/2023	TOTAL (ULTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	834.378,28	1.100.875,62	1.419.507,07	1.050.221,03	1.371.539,95	1.503.955,64	1.450.037,28	1.279.600,03	1.290.393,16	1.305.341,91	1.343.050,90	2.021.804,57	15.970.705,44	0,00
Pessoal Ativo	808.995,43	984.767,57	1.123.243,67	1.036.064,00	1.066.799,10	1.479.295,59	1.105.938,16	1.100.731,65	1.120.547,28	1.070.913,23	1.172.463,02	1.906.628,84	13.976.387,54	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	673.673,06	807.910,01	936.568,28	861.895,18	884.907,05	1.297.843,53	924.613,38	913.632,97	935.513,92	899.616,25	962.985,90	1.589.855,80	11.689.015,33	0,00
Obrigações Patronais	135.322,37	176.857,56	186.675,39	174.168,82	181.892,05	181.452,06	181.324,78	187.098,68	185.033,36	171.296,98	209.477,12	316.773,04	2.287.372,21	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	13.887,85	13.887,85	14.950,00	14.157,03	15.728,45	14.680,85	14.680,85	14.680,85	14.680,85	14.680,85	14.680,85	14.680,85	175.377,13	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	4.714,18	4.714,18	5.252,53	4.983,36	4.983,36	4.983,36	4.983,36	4.983,36	4.983,36	4.983,36	4.983,36	4.983,36	59.531,13	0,00
Pensões	9.173,67	9.173,67	9.697,47	9.173,67	10.745,09	9.697,49	9.697,49	9.697,49	9.697,49	9.697,49	9.697,49	9.697,49	115.846,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)	11.495,00	102.220,20	281.313,40	0,00	289.012,40	9.979,20	329.418,27	164.187,53	155.165,03	219.747,83	155.907,03	100.494,88	1.818.940,77	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	44.150,10	53.743,03	47.428,77	37.032,19	33.514,74	67.177,76	28.856,08	41.508,72	46.608,57	42.059,60	3.539,70	60.530,36	506.149,62	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	43.370,26	53.743,03	47.428,77	37.032,19	33.514,74	67.177,76	28.856,08	41.508,72	46.608,57	42.059,60	3.539,70	60.530,36	505.369,78	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	779,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779,84	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	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
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)	790.228,18	1.047.132,59	1.372.078,30	1.013.188,84	1.338.025,21	1.436.777,88	1.421.181,20	1.238.091,31	1.243.784,59	1.263.282,31	1.339.511,20	1.961.274,21	15.464.555,82	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL											VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)											33.187.480,12			
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)											999.346,00			
(-) 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)											641.800,00			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)											31.546.334,12			
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)											15.464.555,82	49.02%		
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)											18.927.800,47	60%		
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)											17.981.410,45	57%		
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)											17.035.020,42	54%		

Fonte: Sistema Contábil - Beta Sistemas.Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUAS DE CHAPECO. Emissão: 09/04/2024, às 16:47:35.

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 ÁGUAS DE CHAPECÓ - SC
CONSOLIDADO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS 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 DO EXERCÍCIO) ¹ (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 DO EXERCÍCIO) (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 (I)	1.005.137,52	4.234,95	195.478,86	68.182,85	85.967,43	0,00	651.273,43	462.232,12	0,00	189.041,31
Recursos Não Vinculados de Impostos	754.968,26	4.234,95	83.431,85	68.182,85	59.523,22	0,00	539.595,39	365.928,23	0,00	173.667,16
Outros Recursos não Vinculados	250.169,26	0,00	112.047,01	0,00	26.444,21	0,00	111.678,04	96.303,89	0,00	15.374,15
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	6.484.504,88	0,00	190.362,47	0,00	29.082,14	0,00	6.265.060,27	1.836.526,31	0,00	4.428.533,96
Recursos Vinculados à Educação	297.359,97	0,00	24.081,59	0,00	14.172,04	0,00	259.106,34	0,00	0,00	259.106,34
Transferências do FUNDEB	60.057,19	0,00	24.081,59	0,00	13.747,69	0,00	22.227,91	0,00	0,00	22.227,91
Outros Recursos Vinculados à Educação	237.302,78	0,00	0,00	0,00	424,35	0,00	236.878,43	0,00	0,00	236.878,43
Recursos Vinculados à Saúde	878.146,57	0,00	43.058,22	0,00	2.815,09	0,00	832.273,26	233.170,25	0,00	599.103,01
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	514.173,71	0,00	43.058,22	0,00	2.815,09	0,00	468.300,40	201.294,57	0,00	267.005,83
Outros Recursos Vinculados à Saúde	363.972,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.972,86	31.875,68	0,00	332.097,18
Recursos Vinculados à Assistência Social	209.909,96	0,00	0,00	0,00	88,00	0,00	209.821,96	1.172,86	0,00	208.649,10
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	3.830.869,90	0,00	123.222,66	0,00	12.007,01	0,00	3.695.640,23	1.465.801,51	0,00	2.229.838,72
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	1.172.475,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.172.475,71	1.115.283,21	0,00	57.192,50
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	2.658.394,19	0,00	123.222,66	0,00	12.007,01	0,00	2.523.164,52	350.518,30	0,00	2.172.646,22
Demais Vinculações Legais	1.268.218,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.268.218,48	136.381,69	0,00	1.131.836,79
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	30.797,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.797,97	28.430,94	0,00	2.367,03
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	801.548,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	801.548,62	88.437,21	0,00	713.111,41
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	320.376,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.376,76	18.000,00	0,00	302.376,76
Outras Vinculações Legais	115.495,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.495,13	1.513,54	0,00	113.981,59
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (IV) = (I + II + III)	7.489.642,40	4.234,95	385.841,33	68.182,85	115.049,57	0,00	6.916.333,70	2.298.758,43	0,00	4.617.575,27

- 1. Essa coluna poderá apresentar valor negativo, 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.

Nota(s) Explicativa(s):



MUNICÍPIO DE ÁGUAS DE CHAPECÓ - SC
CONSOLIDADO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Até 2º Semestre de 2023

Página : 1 / 1
Exercício de 2023

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	33.187.480,12
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	32.188.134,12
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	31.546.334,12

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL A JUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	15.464.555,82	49,02
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	18.927.800,47	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	17.981.410,45	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	17.035.020,42	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-2.890.346,28	-8,98
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	38.625.760,94	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.081.389,51	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	2.467.757,00	7,67
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	5.150.101,46	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	2.253.169,39	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	2.298.758,43	4.617.575,27

Fonte: Sistema Contábil - Betha Sistemas. Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE AGUAS DE CHAPECO. Emissão: 10/04/2024, às 07:36:34.
Nota(s) Explicativa(s):

LEONIR ANTONIO HENTGES
Prefeito Municipal

YAGO HOSS
Controlador Interno

SILMARA MEYER LEMES DA SILVA
Contadora CRC/SC 031582/O-6