

MUNICÍPIO DE SAQUAREMA - PODER EXECUTIVO  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2024

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

R\$1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024	12/2024	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>26.308.503,26</b>	<b>43.308.593,20</b>	<b>45.988.538,53</b>	<b>56.505.475,76</b>	<b>40.406.725,16</b>	<b>56.338.345,62</b>	<b>47.429.939,66</b>	<b>53.215.370,08</b>	<b>45.243.234,96</b>	<b>49.160.763,93</b>	<b>48.557.114,72</b>	<b>83.326.424,32</b>	<b>595.789.029,20</b>	<b>6.496.506,32</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>22.391.885,99</b>	<b>29.269.819,52</b>	<b>29.380.227,46</b>	<b>31.741.148,29</b>	<b>31.145.950,50</b>	<b>31.839.304,93</b>	<b>34.171.457,05</b>	<b>36.012.151,96</b>	<b>29.989.867,50</b>	<b>35.518.760,18</b>	<b>29.583.157,01</b>	<b>56.751.029,34</b>	<b>397.794.759,73</b>	<b>623.962,56</b>
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	20.419.940,78	26.614.828,60	26.619.353,92	28.732.243,52	27.451.196,56	28.096.515,19	29.260.291,69	32.280.774,79	26.175.055,68	31.867.813,90	26.026.155,16	48.849.747,45	352.393.917,24	518.593,66
Obrigações Patronais	1.971.945,21	2.654.990,92	2.760.873,54	3.008.904,77	3.694.753,94	3.742.789,74	4.911.165,36	3.731.377,17	3.814.811,82	3.650.946,28	3.557.001,85	7.901.281,89	45.400.842,49	105.368,90
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	<b>2.887.395,21</b>	<b>2.938.228,12</b>	<b>2.995.826,59</b>	<b>3.182.340,83</b>	<b>3.018.514,72</b>	<b>4.441.716,96</b>	<b>3.017.207,57</b>	<b>2.988.527,09</b>	<b>2.954.230,07</b>	<b>2.954.670,71</b>	<b>2.965.497,01</b>	<b>4.457.125,73</b>	<b>38.801.280,61</b>	<b>0,00</b>
Aposentadorias, Reserva e Reformas	2.418.325,46	2.475.077,66	2.558.203,23	2.733.101,55	2.549.381,37	3.799.833,04	2.612.969,19	2.588.459,47	2.530.869,65	2.550.191,89	2.547.812,96	3.835.957,32	33.200.182,79	0,00
Pensões	469.069,75	463.150,46	437.623,36	449.239,28	469.133,35	641.883,92	404.238,38	400.067,62	423.360,42	404.478,82	417.684,05	621.168,41	5.601.097,82	0,00
<b>Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)</b>	<b>1.029.222,06</b>	<b>11.100.545,56</b>	<b>13.612.484,48</b>	<b>21.581.986,64</b>	<b>6.242.259,94</b>	<b>20.057.323,73</b>	<b>10.241.275,04</b>	<b>14.214.691,03</b>	<b>12.299.137,39</b>	<b>10.687.333,04</b>	<b>16.008.460,70</b>	<b>22.118.269,25</b>	<b>159.192.988,86</b>	<b>5.872.543,76</b>
<b>Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>489.218,53</b>	<b>2.274.708,83</b>	<b>2.319.722,97</b>	<b>2.649.445,74</b>	<b>9.648.850,18</b>	<b>6.018.755,40</b>	<b>237.177,95</b>	<b>234.846,55</b>	<b>247.261,01</b>	<b>1.981.907,71</b>	<b>10.194.554,99</b>	<b>5.561.766,69</b>	<b>41.858.216,55</b>	<b>0,00</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais Decorrentes de Decisão Judicial 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
	272.868,52	2.054.784,12	2.085.026,79	2.394.626,48	9.415.583,96	5.777.110,13	0,00	0,00	0,00	1.734.885,46	9.952.413,55	5.533.099,37	39.220.398,38	0,00

MUNICÍPIO DE SAQUAREMA - PODER EXECUTIVO  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2024

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

R\$1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	01/2024	02/2024	03/2024	04/2024	05/2024	06/2024	07/2024	08/2024	09/2024	10/2024	11/2024	12/2024	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
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
Agentes Comunitários de Saúde e de Combate às Endemias com Recursos Vinculados (CF, art. 198, §11)	216.350,01	219.924,71	234.696,18	254.819,26	233.266,22	241.645,27	237.177,95	234.846,55	247.261,01	247.022,25	242.141,44	28.667,32	2.637.818,17	0,00
Parcela dedutível referente ao piso salarial do Enfermeiro, Técnico de Enfermagem, Auxiliar de Enfermagem e Parteira (ADCT, art. 38, §2º)	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 Deduções Constitucionais ou Legais	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>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>25.819.284,73</b>	<b>41.033.884,37</b>	<b>43.668.815,56</b>	<b>53.856.030,02</b>	<b>30.757.874,98</b>	<b>50.319.590,22</b>	<b>47.192.761,71</b>	<b>52.980.523,53</b>	<b>44.995.973,95</b>	<b>47.178.856,22</b>	<b>38.362.559,73</b>	<b>77.764.657,63</b>	<b>553.930.812,65</b>	<b>6.496.506,32</b>

MUNICÍPIO DE SAQUAREMA - PODER EXECUTIVO  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2024

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

R\$1,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	3.020.741.180,12	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)	0,00	
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	3.729.792,00	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	0,00	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (V)</b>	<b>3.017.011.388,12</b>	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VI) = (III a + III b)	560.427.318,97	18,57
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	1.810.206.832,87	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	1.719.696.491,22	57,00
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	1.629.186.149,58	54,00

MUNICÍPIO DE SAQUAREMA - PODER EXECUTIVO  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2024

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) <sup>1</sup> (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)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>458.257.311,70</b>	<b>235.416,53</b>	<b>1.064.920,68</b>	<b>1.488.334,77</b>	<b>2.081.993,30</b>	<b>0,00</b>	<b>453.386.646,42</b>	<b>6.347.636,48</b>	<b>0,00</b>	<b>447.039.009,94</b>
Recursos Não Vinculados de Impostos	454.121.795,19	235.416,53	1.064.920,68	1.488.334,77	2.081.993,30	0,00	449.251.129,91	6.347.636,48	0,00	442.903.493,43
Outros Recursos não Vinculados	4.135.516,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.135.516,51	0,00	0,00	4.135.516,51
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)</b>	<b>2.754.567.635,46</b>	<b>302.903,93</b>	<b>729.023,72</b>	<b>-264.450,90</b>	<b>3.563.183,18</b>	<b>0,00</b>	<b>2.750.236.975,53</b>	<b>199.276.913,25</b>	<b>0,00</b>	<b>2.550.960.062,28</b>
<b>Recursos Vinculados à Educação</b>	<b>1.968.008.500,55</b>	<b>340.931,87</b>	<b>563.000,00</b>	<b>18.856,25</b>	<b>37.755,34</b>	<b>0,00</b>	<b>1.967.047.957,09</b>	<b>195.546.022,68</b>	<b>0,00</b>	<b>1.771.501.934,41</b>
Transferências do FUNDEB	7.015.258,52	0,00	0,00	0,00	37.755,34	0,00	6.977.503,18	0,00	0,00	6.977.503,18
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.960.993.242,03	340.931,87	563.000,00	18.856,25	0,00	0,00	1.960.070.453,91	195.546.022,68	0,00	1.764.524.431,23
<b>Recursos Vinculados à Saúde</b>	<b>469.903.671,26</b>	<b>-38.027,94</b>	<b>103.281,33</b>	<b>0,00</b>	<b>3.426.829,25</b>	<b>0,00</b>	<b>466.411.588,62</b>	<b>163.387,43</b>	<b>0,00</b>	<b>466.248.201,19</b>
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	21.254.614,81	-38.027,94	103.281,33	0,00	3.426.829,25	0,00	17.762.532,17	163.387,43	0,00	17.599.144,74
Outros Recursos Vinculados à Saúde	448.649.056,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	448.649.056,45	0,00	0,00	448.649.056,45
<b>Recursos Vinculados à Assistência Social</b>	<b>4.742.206,53</b>	<b>0,00</b>	<b>62.742,39</b>	<b>-328.322,96</b>	<b>89.881,56</b>	<b>0,00</b>	<b>4.917.905,54</b>	<b>328.715,25</b>	<b>0,00</b>	<b>4.589.190,29</b>
<b>Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Demais Vinculações Decorrentes de Transferências</b>	<b>291.355.267,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>291.355.267,59</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>290.855.267,59</b>
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	241.313.415,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241.313.415,72	500.000,00	0,00	240.813.415,72
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	50.041.851,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.041.851,87	0,00	0,00	50.041.851,87
<b>Demais Vinculações Legais</b>	<b>18.084.659,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.703,41</b>	<b>10.488,43</b>	<b>0,00</b>	<b>18.047.467,25</b>	<b>2.738.787,89</b>	<b>0,00</b>	<b>15.308.679,36</b>
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	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	276.417,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.417,43	0,00	0,00	276.417,43
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	17.808.241,66	0,00	0,00	26.703,41	10.488,43	0,00	17.771.049,82	2.738.787,89	0,00	15.032.261,93
<b>Recursos Extraorçamentários</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Outras Vinculações</b>	<b>2.473.330,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.312,40</b>	<b>-1.771,40</b>	<b>0,00</b>	<b>2.456.789,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.456.789,44</b>
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)</b>	<b>25.011.224,04</b>	<b>0,00</b>	<b>87.289,53</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.875.519,86</b>	<b>0,00</b>	<b>29.799.454,37</b>	<b>49.295,03</b>	<b>0,00</b>	<b>29.750.159,34</b>

MUNICÍPIO DE SAQUAREMA - PODER EXECUTIVO  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2024

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) (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)							
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) <sup>2</sup>	8.575.025,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.575.025,93	0,00	0,00	8.575.025,93
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	23.110.672,51	0,00	38.078,93	0,00	4.488.998,93	0,00	27.561.592,51	0,00	0,00	27.561.592,51
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	-6.674.474,40	0,00	49.210,60	0,00	-386.520,93	0,00	-6.337.164,07	49.295,03	0,00	-6.386.459,10
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	<b>3.237.836.171,20</b>	<b>538.320,46</b>	<b>1.881.233,93</b>	<b>1.223.883,87</b>	<b>769.656,62</b>	<b>0,00</b>	<b>3.233.423.076,32</b>	<b>205.673.844,76</b>	<b>0,00</b>	<b>3.027.749.231,56</b>

Notas:

- Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.
- Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros

MUNICÍPIO DE SAQUAREMA - PODER EXECUTIVO  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2024

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	3.020.741.180,12
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	3.020.741.180,12
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	3.017.011.388,12

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	560.427.318,97	18,57
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <60,00%>	1.810.206.832,87	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <57,00%>	1.719.696.491,22	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <54,00%>	1.629.186.149,58	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	-3.116.772.747,75	-103,18
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	3.624.889.416,14	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	664.563.059,62	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	483.318.588,81	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	211.451.882,60	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	205.673.844,76	3.027.749.231,56