

Prefeitura Municipal de Cândido Sales



PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 3º Quadrimestre de 2022

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		R\$ 1,00		
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	0,00	638.588,99	1.177.262,91	1.706.326,06
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	638.588,99	1.177.262,91	1.706.326,06
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	25.297,03	25.297,03	25.297,03
Interna	0,00	25.297,03	25.297,03	25.297,03
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	613.291,96	1.151.965,88	1.681.029,03
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	422.250,26	922.715,84	1.451.778,99
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	191.041,70	229.250,04	229.250,04
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	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	11.949.640,44	14.403.255,64	16.156.879,22	11.411.865,44
Disponibilidade de Caixa¹	11.949.640,44	14.403.255,64	16.156.879,22	11.411.865,44
Disponibilidade de Caixa Bruta	11.949.640,44	17.237.178,71	19.384.486,21	14.461.184,39
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	2.675.182,06	2.675.809,82	2.660.705,14
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	158.741,01	551.797,17	388.613,81
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)	-11.949.640,44	-13.764.666,65	-14.979.616,31	-9.705.539,38
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	79.725.848,21	85.843.574,11	95.106.357,47	97.237.176,73
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA(VI) = (IV - V)	0,00	85.843.574,11	95.106.357,47	97.237.176,73
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	0,00	0,74	1,24	1,75
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	-14,99	-16,03	-15,75	-9,98
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <120%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>				
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DCL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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)²	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	15.104,68
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

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES, Emissão:30/01/2023, às 11:57:49, Assinado Digitalmente no dia 30/01/2023, às 11:57:49.

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que 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 Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

2. Refere-se aos precatórios psteriores 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 "Pecatórios Posteriores".

Nota:

MAURILIO LEMOS DAS VIRGENS Prefeito Municipal CPF: 037.492.985-80	CLAUDIA LOPES FERRAZ DE OLIVEIRA Sec. de Finanças CPF: 021.907.275-29	ELBA ENDRIELE CARDOSO VIANA MATOS Contador(a) Reg. Prof.: 036801-0
---	---	--

Prefeitura Municipal de Cândido Sales



BA - EXECUTIVO

PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES - CONSOLIDADO

ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL

(Janeiro a Dezembro) - 3º Quadrimestre de 2022

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

RS 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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 (IV)	79.725.848,21	85.843.574,11	95.106.357,47	97.237.176,73
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA(VIII) = (VI - VII)	79.725.848,21	85.843.574,11	95.106.357,47	97.237.176,73
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <22%>	17.539.686,61	18.885.586,30	20.923.398,64	21.392.178,88
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <90%>	15.785.717,95	16.997.027,67	18.831.058,78	19.252.960,99

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garant ia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES, Emissão:30/01/2023, às 12:01:42, Assinado Digitalmente no dia 30/01/2023, às 12:01:42.

Nota:

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

MAURILIO LEMOS DAS VIRGENS
Prefeito Municipal
CPF: 037.492.985-80

CLAUDIA LOPES FERRAZ DE OLIVEIRA
Sec. de Finanças
CPF: 021.907.275-29

ELBA ENDRIELE CARDOSO VIANA MATOS
Contador(a)
Reg. Prof.: 036801-0

Prefeitura Municipal de Cândido Sales



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO - CONSOLIDADO
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO - DEZEMBRO de 2022

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "e")		RS 1,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO		
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)	
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II)	0,00	0,00	
TOTAL (III)	0,00	0,00	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE E LÍQUIDA – RCL (IV)	97.237.176,73	--
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	97.237.176,73	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VI)	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	15.557.948,28	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <9%>	14.002.153,45	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	--
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	6.806.602,37	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	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
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>
1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, 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.
Notas:

Maurílio Lemos das Virgens
Prefeito Municipal

Claudia Lopes Ferraz de Oliveira
Sec. de Finanças

Elba Endriele Cardoso Viana Matos
Contador(a)

Prefeitura Municipal de Cândido Sales



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 3º Quadrimestre / 2º Semestre de 2022
RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

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) (g) = (a - (b + c + d + e) - f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS ORÇAMENTALMENTE 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	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	11.162.123,54	1.587.331,64	5.874.004,40	2.347.511,00	0,00	0,00	1.353.276,50	119.777,69	0,00	1.233.498,81
Recitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	365.432,69	6.817,98	96.171,32	0,00	0,00	0,00	262.443,39	34.088,56	0,00	228.354,83
Transferência do FUNDEB	4.897.465,49	1.051.174,24	5.109.781,84	869.323,16	0,00	0,00	-2.132.813,75	0,00	0,00	-2.132.813,75
Outros Recursos Vinculados à Educação	1.199.622,50	0,00	107.983,07	0,00	0,00	0,00	1.091.639,43	7.868,91	0,00	1.083.770,52
Recitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	304.137,91	410.966,34	231.038,25	678.187,84	0,00	0,00	-1.016.054,52	61.899,84	0,00	-1.077.954,36
Outros Recursos Vinculados à Saúde	440.943,85	2.853,42	280.603,64	800.000,00	0,00	0,00	-642.513,21	14.130,38	0,00	-656.643,59
Recursos Destinados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 Aterramento de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados	3.954.521,10	115.519,66	48.226,28	0,00	0,00	0,00	3.790.575,16	1.790,00	0,00	3.788.785,16
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	3.299.060,85	414.938,04	410.942,25	1.428.311,00	0,00	0,00	1.044.869,56	18.382,59	0,00	1.026.486,97
Recursos Ordinários	3.299.060,85	414.938,04	410.942,25	1.428.311,00	0,00	0,00	1.044.869,56	18.382,59	0,00	1.026.486,97
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	14.461.184,39	2.002.269,68	6.284.946,65	3.775.822,00	0,00	0,00	2.398.146,06	138.160,28	0,00	2.259.985,78

FONTE: Sistema Sísneto. Sistema Contábil Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES, Emenda 300/2023, de 12/01/23; Assinado Digitalmente em 04/03/2023, às 12:01:53.

MAURILIO LEMOS DAS VIRGENS
Prefeito Municipal
CPF: 037.492.985-80

CLAUDIA LOPES FERRAZ DE OLIVEIRA
Sec. de Finanças
CPF: 021.907.275-29

ELBA ENDRIELE CARDOSO VIANA MATOS
Contador(a)
Reg. Prof.: 036801-0

Prefeitura Municipal de Cândido Sales



BA - EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL DA SEGURIDADE SOCIAL
(Janeiro a Dezembro) - 3º Quadrimestre de 2022

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		97.237.176,73	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		97.237.176,73	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		97.237.176,73	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		51.001.651,08	--
Limite Máximo (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) - <%>		52.508.075,43	54,00 %
Limite Prudencial (parágrafo único, art . 22 da LRF) - <%>		49.882.671,66	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>		47.257.267,89	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida		-9.705.539,38	9,98%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		11.668.461,21	120,00
GARANTIA 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		21.392.178,88	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
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 Externas e Internas		15.557.948,28	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		6.806.602,37	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		138.160,28	1.849.019,44

FONTE: Sistema: Sistema CONTÁBIL, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CANDIDO SALES, Emissão:30/01/2023, às 12:07:49, Assinado Digitalmente no dia 30/01/2023, às 12:07:49.

MAURILIO LEMOS DAS VIRGENS
Prefeito Municipal
CPF: 037.492.985-80

CLAUDIA LOPES FERRAZ DE OLIVEIRA
Sec. de Finanças
CPF: 021.907.275-29

ELBA ENDRIELE CARDOSO VIANA MATOS
Contador(a)
Reg. Prof.: 036801-0