



ESTADO DO CEARÁ
GOVERNO MUNICIPAL
PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RGF

3º QUADRIMESTRE/2023

PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2024.01.29-2





EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2024.01.29-2

O **Prefeito do Município de MULUNGU – Estado do Ceará**, Cidadão **ROBERT VIANA LEITÃO**, em pleno exercício do cargo e no uso competente de suas atribuições, notadamente as conferidas pelo Art. 28, Inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, **RESOLVE** publicar o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – RGF** do Poder Executivo Municipal, atinente ao **3º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de **2023** das seguintes formas:

1. Mediante afixação nos locais de amplo acesso do público em geral no âmbito do Município de **MULUNGU/CE**; e
2. Em meio eletrônico de acesso ao público conforme disposto no Art. 48 da LRF, no endereço: www.mulungu.ce.gov.br.

PUBLIQUE-SE, DIVULGUE-SE, CUMPRA-SE.

**Paço do Poder Executivo Municipal de Mulungu – Estado do Ceará
Em, 29 de janeiro de 2024.**

ROBERT VIANA Assinado de forma
LEITAO:933096 digital por ROBERT
VIANA
35368 LEITAO:93309635368

ROBERT VIANA LEITÃO
Prefeito Municipal
CPF: 933.096.353-68

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

Despesas com Pessoal	Despesas Executadas													Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
	(Últimos 12 Meses)													
	Liquidadas													
	Janeiro / 2023	Fevereiro / 2023	Março / 2023	Abril / 2023	Maió / 2023	Junho / 2023	Julho / 2023	Agosto / 2023	Setembro / 2023	Outubro / 2023	Novembro / 2023	Dezembro / 2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
Despesa Bruta com Pessoal (I)	2.364.392,87	1.721.815,03	2.095.666,27	2.438.059,16	2.068.605,53	2.282.234,45	1.822.236,90	1.686.822,15	1.752.746,98	1.815.594,92	1.722.386,51	3.763.142,92	25.533.703,69	0,00
Pessoal Ativo	1.997.437,97	1.721.815,03	1.755.482,44	2.100.045,10	1.779.344,74	2.002.109,71	1.550.917,07	1.686.822,15	1.752.746,98	1.815.594,92	1.722.386,51	3.763.142,92	23.647.845,54	0,00
Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.563.014,92	1.715.691,86	1.755.080,83	1.733.202,47	1.596.508,89	1.801.770,58	1.550.664,56	1.686.538,46	1.752.644,22	1.810.269,56	1.722.167,96	2.707.649,44	21.395.203,75	0,00
Obrigações Patronais	434.423,05	6.123,17	401,61	366.842,63	182.835,85	200.339,13	252,51	283,69	102,76	5.325,36	218,55	1.055.493,48	2.252.641,79	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	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
Aposentadoria, Reserva e Reformas	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
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	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou Contratação Indireta(§1º do art. 18 da LRF)	366.954,90	0,00	340.183,83	338.014,06	289.260,79	280.124,74	271.319,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.885.858,15	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 (§1º do art. 19 da LRF) (II)	8.507,58	8.665,52	4.180,00	7.521,32	69.374,78	56.431,46	59.887,94	52.224,00	110.049,26	104.589,65	78.186,75	80.362,15	639.980,41	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	8.507,58	8.665,52	4.180,00	7.521,32	69.374,78	56.431,46	59.887,94	52.224,00	110.049,26	104.589,65	78.186,75	80.362,15	639.980,41	0,00
Decorrente 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
Despesa 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)	2.355.885,29	1.713.149,51	2.091.486,27	2.430.537,84	1.999.230,75	2.225.802,99	1.762.348,96	1.634.598,15	1.642.697,72	1.711.005,27	1.644.199,76	3.682.780,77	24.893.723,28	0,00

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
Receita Corrente Líquida - RCL (IV)	50.927.321,66	---
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	464.000,00	---
(-) 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)	978.576,00	---
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	49.484.745,66	---
Despesa Total com Pessoal - DTP (VIII) = (IIIa) + (IIIb)	24.893.723,28	50,31
Limite Máximo (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	26.721.762,66	54,00
Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	25.385.674,52	51,30
Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	24.049.586,39	48,60

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL

<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (e) = (b-d)	% DTP (f)	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite (h) = (a)	% DTP (i)

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)

PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20) ¹	
DTP em 2021 (XII) (%)	
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)	
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	

TRAJETORIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021	2032
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CALCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) ²												
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) ³												
% DTP (VIII/VII)												
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												

ROBERT VIANA
LEITAO:933096
35368

Assinado de forma digital por ROBERT VIANA
LEITAO:93309635368

ROBERT VIANA LEITÃO
Prefeito Municipal

DIEGO TORQUATO
ALMEIDA:00635
662302

Assinado de forma digital por DIEGO TORQUATO
ALMEIDA:006356623
02

FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC914/O-7

Mara Cintia Gomes de Paula

MARA CINTIA GOMES DE PAULA
Controladora Interna do Município

DANIEL RODRIGO DA SILVA
DIAS:7697604132
0

Assinado de forma digital por DANIEL RODRIGO DA SILVA
DIAS:76976041320

DANIEL RODRIGO DA SILVA DIAS
Secretário de Administração e Finanças

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

Nota Explicativa:

Fonte: Sistema Gestor - Emissão: 29/01/2024 17:04

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

Máximo (a)	(b)	(c) = (b-a)	mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25*c)	(e) = (b-d)	(f)	Residual (g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	Residual (j) = (i-a)	(k) = (a)	(l)

ROBERT VIANA
LEITAO:933096
35368

Assinado de forma
digital por ROBERT
VIANA
LEITAO:93309635368

ROBERT VIANA LEITÃO
Prefeito Municipal

DIEGO
TORQUATO
ALMEIDA:00635
662302

Assinado de forma
digital por DIEGO
TORQUATO
ALMEIDA:006356623
02

FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC914/O-7

Mara Cintia Gomes de Paula

MARA CINTIA GOMES DE PAULA
Controladora Interna do Município

DANIEL RODRIGO
DA SILVA
DIAS:7697604132
0

Assinado de forma
digital por DANIEL
RODRIGO DA SILVA
DIAS:76976041320

DANIEL RODRIGO DA SILVA DIAS
Secretário de Administração e Finanças

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS 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 (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)	50.877.426,08	47.535.228,36	49.140.825,84	50.927.321,66
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	122.699,00	122.699,00	586.699,00	464.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	50.754.727,08	47.412.529,36	48.554.126,84	50.463.321,66
% 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 - <%>	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	0,00	0,00	0,00

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS 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 (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

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

ROBERT VIANA Assinado de forma
LEITAO:933096 digital por ROBERT
VIANA
35368 LEITAO:93309635368

ROBERT VIANA LEITÃO
Prefeito Municipal

DIEGO Assinado de forma
TORQUATO digital por DIEGO
ALMEIDA:00635 TORQUATO
662302 ALMEIDA:006356623
02

FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC914/O-7

Mara Cintia Gomes de Paula

MARA CINTIA GOMES DE PAULA
Controladora Interna do Município

DANIEL RODRIGO Assinado de forma
DA SILVA digital por DANIEL
DIAS:7697604132 RODRIGO DA SILVA
0 DIAS:76976041320

DANIEL RODRIGO DA SILVA DIAS
Secretário de Administração e Finanças

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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)
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
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 1 (I)		
Externa		
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
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 1 (II)		
TOTAL (III)	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	50.927.321,66	100,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	464.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	50.463.321,66	
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	8.074.131,47	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	7.266.718,32	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.532.432,52	7,00
--	--------------	------

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	-13.170,63	-13.539,60
Tributos	-13.170,63	-13.170,63
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	-368,97
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

ROBERT VIANA Assinado de forma digital por ROBERT LEITAO:93309635368
LEITAO:93309635368 VIANA LEITAO:93309635368

ROBERT VIANA LEITÃO
Prefeito Municipal

Mara Cintia Gomes de Paula

MARA CINTIA GOMES DE PAULA
Controladora Interna do Município

DIEGO Assinado de forma digital por DIEGO TORQUATO ALMEIDA:006356623662302
TORQUATO TORQUATO ALMEIDA:00635662302

FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC914/O-7

DANIEL RODRIGO Assinado de forma digital por DANIEL DA SILVA DIAS:76976041320
DA SILVA RODRIGO DA SILVA DIAS:76976041320

DANIEL RODRIGO DA SILVA DIAS
Secretário de Administração e Finanças

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro 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) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		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 Exercícios (c)						
Total dos Recursos Vinculados (I)	4.382.155,36	1.462.135,12	1.473.929,12	0,00	0,00	0,00	1.446.091,12	313.350,47	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federa	79,23	176.454,04	1.031.199,79	0,00	0,00	0,00	-1.207.574,60	81.009,22	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS proveni	328.723,49	0,00	127.983,45	0,00	0,00	0,00	200.740,04	232.341,25	0,00
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros R	5.008,34	64.162,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-59.154,26	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	114.258,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.258,95	0,00	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistênci	161.664,32	3.240,23	19.577,91	0,00	0,00	0,00	138.846,18	0,00	0,00
Transferências de Convênios e outros Repasses vinculados	0,00	12.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.690,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	73.798,57	200,00	6.750,00	0,00	0,00	0,00	66.848,57	0,00	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	496.765,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496.765,27	0,00	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estac	1.291.583,23	0,00	87.450,84	0,00	0,00	0,00	1.204.132,39	0,00	0,00
Transferências da União Referentes a Compensações Finan	5.951,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.951,54	0,00	0,00
Transferência Especial da União	1.043.771,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.771,27	0,00	0,00
Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econô	3.427,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.427,35	0,00	0,00
Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Ilum	113,25	2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.686,75	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito	34.212,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.212,47	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos - Administração Diret	285.919,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.919,20	0,00	0,00
Recursos extraorçamentários vinculados a precatórios	13.158,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.158,41	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de	0,00	24.982,50	38.299,48	0,00	0,00	0,00	-63.281,98	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de	151,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151,10	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da Uniã	0,00	1.325,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.325,80	0,00	0,00
Transf. do Estado referentes a Transf. de Convênios e outro	7.172,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.172,53	0,00	0,00
Recursos Destinados aos Direitos da Criança e do Adolesce	291,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291,08	0,00	0,00
Recursos Destinados ao Meio Ambiente	0,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,95	0,00	0,00
Transferência do Salário-Educação	31,10	0,00	24.558,25	0,00	0,00	0,00	-24.527,15	0,00	0,00
Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC n° 195/202	88.590,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.590,20	0,00	0,00
Transferências Destinadas ao Setor Cultural - LC n° 195/202	35.886,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.886,02	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro 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) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		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 Exercícios (c)						
Assist. Financeira da União Destinada à Complementação a	220.019,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.019,25	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União	0,00	288.420,00	100.994,50	0,00	0,00	0,00	-389.414,50	0,00	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa	0,00	31.240,58	18.054,73	0,00	0,00	0,00	-49.295,31	0,00	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa	1.725,99	2.120,00	2.170,06	0,00	0,00	0,00	-2.564,07	0,00	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	106.941,04	0,00	5.193,97	0,00	0,00	0,00	101.747,07	0,00	0,00
Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e	134,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134,73	0,00	0,00
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros R	62.776,48	0,00	11.696,14	0,00	0,00	0,00	51.080,34	0,00	0,00
Operações de Crédito Vinculadas à Educação - Recursos Ex	0,00	854.499,37	0,00	0,00	0,00	0,00	-854.499,37	0,00	0,00
Total dos Recursos Não Vinculados (II)	143.429,28	233.978,31	1.141.898,23	0,00	0,00	0,00	-1.232.447,26	59.510,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Edu	0,00	1.430,00	23.186,00	0,00	0,00	0,00	-24.616,00	0,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saú	185,78	14.550,00	184.731,28	0,00	0,00	0,00	-199.095,50	4.000,00	0,00
Recursos não vinculados de Impostos	143.243,50	217.998,31	933.980,95	0,00	0,00	0,00	-1.008.735,76	55.510,00	0,00
Total (III) = (I + II)	4.525.584,64	1.696.113,43	2.615.827,35	0,00	0,00	0,00	213.643,86	372.860,47	0,00

Prefeitura Municipal de Mulungu - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro 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) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		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 Exercícios (c)						

ROBERT VIANA Assinado de forma digital por ROBERT LEITAO:93309635368 VIANA LEITAO:93309635368

ROBERT VIANA LEITÃO
Prefeito Municipal

MARA CINTIA GOMES DE PAULA
Controladora Interna do Município

DIEGO TORQUATO Assinado de forma digital por DIEGO TORQUATO ALMEIDA:006356623662302 ALMEIDA:00635662302

FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC914/O-7

DANIEL RODRIGO DA SILVA Assinado de forma digital por DANIEL RODRIGO DA SILVA DIAS:76976041320 DIAS:76976041320

DANIEL RODRIGO DA SILVA DIAS
Secretário de Administração e Finanças

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2023/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

LRF art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	Valor Até o Quadrimestre		
Receita Corrente Líquida	50.927.321,66		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Limite de Endividamento	50.463.321,66		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Despesa com Pessoal	49.484.745,66		
DESPESA COM PESSOAL	Valor Realizado no Período		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.893.723,28	50,31	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	26.721.762,66	54,00	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	25.385.674,52	51,30	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	24.049.586,39	48,60	
DÍVIDA CONSOLIDADA	Comparativo do Saldo da Dívida		
	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada Líquida	17.284.253,55	13.684.874,81	18.395.991,35
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	56.895.035,23	58.264.952,21	60.555.985,99
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	8.074.131,47	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	3.532.432,52	7,00	
RESTOS A PAGAR	Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício)	
Valor Total	372.860,47	213.643,86	

ROBERT VIANA Assinado de forma digital por ROBERT LEITAO:93309635368
LEITAO:93309635368

ROBERT VIANA LEITÃO
Prefeito Municipal

Mara Cintia Gomes de Paula

MARA CINTIA GOMES DE PAULA
Controladora Interna do Município

DIEGO TORQUATO Assinado de forma digital por DIEGO TORQUATO ALMEIDA:00635662302
ALMEIDA:00635662302

FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC914/O-7

DANIEL RODRIGO DA SILVA Assinado de forma digital por DANIEL RODRIGO DA SILVA DIAS:76976041320
DIAS:76976041320

DANIEL RODRIGO DA SILVA DIAS
Secretário de Administração e Finanças