

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJOBÍ**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Período de Referência: DEZEMBRO 2022

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	92.206.693,32
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	92.206.693,32
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	92.206.693,32

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP	40.577.650,21	44,00
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00 %>	49.791.614,39	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - <51,30 %>	47.302.033,67	51,30
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <48,60 %>	44.812.452,95	48,59

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA <sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)	-6.361.948,74	-6,89
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120 %>	110.648.031,98	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	20.285.472,53	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	14.753.070,93	15,99
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO PELO SENADO FEDERAL PARA OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA	6.454.468,53	6,99

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	5.294.153,00	25.254.229,00

**FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.**

SIDIOMAR UJAQUE  
 Prefeito  
 CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
 Coordenador Contábil  
 CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
 Controlador Interno  
 CPF n.º 305.463.938-02

# Prefeitura Municipal de Itajobi

## Relatório de Gestão Fiscal - Poder Executivo

(Artigo 54 e 55, da LC. 101/00)

Período: Janeiro/2022 a Dezembro/2022

Poder Executivo

QUADRO COMPARATIVO COM OS LIMITES DA LRF	Valores em R\$	%
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>91.606.033,32</b>	<b>100,00</b>
<b>DESPESAS TOTAIS COM PESSOAL</b>		
MONTANTE	40.010.447,44	43,67
LIMITE MÁXIMO (ART. 20 LRF)	49.467.257,99	54,00
LIMITE PRUDENCIAL 95% (PAR. ÚNICO ART. 22 LRF)	46.993.895,09	51,30
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DE ENDIVIDAMENTO</b>	<b>91.606.033,32</b>	<b>0,00</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA</b>		
SALDO DEVEDOR	-6.361.948,74	-6,94
LIMITE LEGAL (ART.S 3º E 4º RES. 40 SENADO)	109.927.239,98	120,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
<b>CONCESSÕES DE GARANTIA</b>		
MONTANTE	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 9º RES. 43 SENADO)	20.153.327,33	22,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO (EXCETO ARO)</b>		
REALIZADAS NO PERÍODO	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (INC. I DO ART. 7º RES. 43 SENADO)	14.656.965,33	16,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00
<b>ANTECIPAÇÃO DE RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS</b>		
SALDO DEVEDOR	0,00	0,00
LIMITE LEGAL (ART. 10º RES. 43 SENADO)	6.412.422,33	7,00
EXCESSO A REGULARIZAR	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJOBÍ**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2022

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

R\$ 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
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (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 não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)	0,00	0,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	92.206.693,32	0,00
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	92.206.693,32	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	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	14.753.070,93	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	13.277.763,84	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	6.454.468,53	7,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.**

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJOBI**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 2022

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

Em Reais

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
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	78.893.790,36	84.247.549,30	89.773.911,42	92.206.693,32
(-) 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 PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	78.893.790,36	84.247.549,30	89.773.911,42	92.206.693,32
% 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	17.356.633,88	18.534.460,85	19.750.260,51	20.285.472,53
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	15.620.970,49	16.681.014,77	17.775.234,46	18.256.925,28

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 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 (X)	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 (XI)	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 E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MEDIDAS CORRETIVAS:	0,00	0,00	0,00	0,00

**FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.**

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJOBÍ**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: DEZEMBRO 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)	2.319.506,98	2.163.908,14	2.012.983,33	1.814.821,98
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	2.319.506,98	2.163.908,14	2.012.983,33	1.814.821,98
Empréstimos	1.742.315,54	1.657.807,30	1.575.493,90	1.497.818,71
Internos	1.742.315,54	1.657.807,30	1.575.493,90	1.497.818,71
Externos	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	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	577.191,44	506.100,84	437.489,43	317.003,27
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	577.191,44	506.100,84	437.489,43	317.003,27
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	0,00	0,00	0,00
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)	11.945.395,33	19.575.344,38	15.851.332,51	8.176.770,72
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	11.941.567,65	19.570.096,57	15.845.005,93	8.176.770,72
Disponibilidade de Caixa Bruta	12.006.740,21	20.266.750,71	16.585.870,11	8.202.767,52
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	65.172,56	696.654,14	740.864,18	25.996,80
Demais Haveres Financeiros	3.827,68	5.247,81	6.326,58	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA <sup>2</sup> (DCL) (III) = (I - II)	-9.625.888,35	-17.411.436,24	-13.838.349,18	-6.361.948,74
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	78.893.790,36	84.247.549,30	89.773.911,42	92.206.693,32
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE	78.893.790,36	84.247.549,30	89.773.911,42	92.206.693,32
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	2,94	2,56	2,24	1,96
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-12,20	-20,66	-15,41	-6,89
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120 %>	94.672.548,43	101.097.059,16	107.728.693,70	110.648.031,98
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <90 %>	85.205.293,59	90.987.353,24	96.955.824,33	99.583.228,79

  

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	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 DCL)	463,26	0,00	0,00	55.162,60
PASSIVO ATUARIAL	64.194.990,00	64.194.990,00	64.194.990,00	64.194.990,00
RP NÃO-PROCESSADOS	2.284.406,52	581.938,02	49.706,36	10.968,37
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: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.**

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02

# Prefeitura Municipal de Itajobi

## Demonstrativo de Apuração da D.C.L. (Exceto Previdência)

Período: Janeiro/2022 a Dezembro/2022

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Saldo do Exercício Atual		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC</b>				
DÍVIDA MOBILIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL	2.319.506,98	2.163.908,14	2.012.983,33	1.814.821,98
PARCELAMENTOS DE DÍVIDAS	352.781,94	340.869,75	320.619,38	317.003,27
DE TRIBUTOS	0,00	0,00	0,00	0,00
DE CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	352.781,94	340.869,75	320.619,38	317.003,27
PREVIDENCIÁRIAS	352.781,94	340.869,75	320.619,38	317.003,27
DEMAIS CONTRIBUIÇÕES SOCIAIS	0,00	0,00	0,00	0,00
DO FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	1.966.725,04	1.823.038,39	1.692.363,95	1.497.818,71
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 5.5.2000 (INCLUSIVE) -	0,00	0,00	0,00	0,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>2.319.506,98</b>	<b>2.163.908,14</b>	<b>2.012.983,33</b>	<b>1.814.821,98</b>
<b>DEDUÇÕES</b>				
ATIVO DISPONÍVEL	12.006.740,21	20.266.750,71	16.585.870,11	8.202.767,52
HAVERES FINANCEIROS	3.827,68	5.247,81	6.326,58	0,00
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS	65.172,56	696.654,14	740.864,18	25.996,80
<b>TOTAL DEDUÇÕES (II)</b>	<b>11.945.395,33</b>	<b>19.575.344,38</b>	<b>15.851.332,51</b>	<b>8.176.770,72</b>
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>				
PRECATÓRIOS ANTERIORES/POSTERIORES A 5.5.2000	463,26	0,00	0,00	55.162,60
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	61.355,60	59.243,93	30.479,94	24.720,36
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS	12.345,82	12.345,82	12.345,82	2.284.406,52
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>74.164,68</b>	<b>71.589,75</b>	<b>42.825,76</b>	<b>2.364.289,48</b>
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)</b>	<b>-9.625.888,35</b>	<b>-17.411.436,24</b>	<b>-13.838.349,18</b>	<b>-6.361.948,74</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>78.298.646,47</b>	<b>84.247.549,30</b>	<b>89.561.091,42</b>	<b>91.606.033,32</b>
<b>PERCENTUAL DA DC SOBRE A RCL (I / IV)</b>	<b>2,96</b>	<b>2,57</b>	<b>2,25</b>	<b>1,98</b>
<b>PERCENTUAL DA DCL SOBRE A RCL (III / IV)</b>	<b>-12,29</b>	<b>-20,67</b>	<b>-15,45</b>	<b>-6,94</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>	<b>120,00</b>

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audeps do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02

# Prefeitura Municipal de Itajobi

## Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida (Regime de Previdência)

Período: Janeiro/2022 a Dezembro/2022

Especificação	Saldo Exercício Anterior	Saldo do Exercício Atual		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA - DC (I)</b>				
PASSIVO ATUARIAL	64.194.990,00	64.194.990,00	64.194.990,00	64.194.990,00
OUTRAS DÍVIDAS	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA - DC (I)</b>	<b>64.194.990,00</b>	<b>64.194.990,00</b>	<b>64.194.990,00</b>	<b>64.194.990,00</b>
<b>DEDUÇÕES (II)</b>				
ATIVO DISPONÍVEL	18.140.420,30	19.109.130,85	20.091.917,28	22.427.439,37
HAVERES FINANCEIROS	48.476.906,23	49.672.848,61	50.841.675,51	51.991.010,74
(-) RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) DEPÓSITOS RESTITUIVÉIS E VALORES VINCULADOS	0,00	80.512,94	92.551,54	37,50
<b>TOTAL DEDUÇÕES (II)</b>	<b>66.617.326,53</b>	<b>68.701.466,52</b>	<b>70.841.041,25</b>	<b>74.418.412,61</b>
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>				
PRECATÓRIOS ANTERIORES/POSTERIORES A 5.5.2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	37,50
RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37,50</b>
<b>DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) = (I - II)</b>	<b>-2.422.336,53</b>	<b>-4.506.476,52</b>	<b>-6.646.051,25</b>	<b>-10.223.422,61</b>

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audesp do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJOBI**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO a DEZEMBRO 2022

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)							
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	<b>27.971.109,15</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.971.084,54</b>	<b>583.536,02</b>	<b>0,00</b>	<b>27.387.548,52</b>
Recursos Ordinários	27.971.109,15	0,00	0,00	24,61	0,00	0,00	27.971.084,54	583.536,02	0,00	27.387.548,52
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	<b>2.588.241,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.943,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.577.297,83</b>	<b>4.710.617,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.133.319,19</b>
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	567.373,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	567.373,99	899.530,86	0,00	-332.156,87
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.181.209,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.181.209,39	0,00	0,00	1.181.209,39
Recursos Vinculados à Assistência Social	87.692,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.692,96	0,00	0,00	87.692,96
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	14.908,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.908,44	0,00	0,00	14.908,44
Recursos Vinculados 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 Alienação 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	737.056,81	0,00	0,00	10.943,76	0,00	0,00	726.113,05	3.811.086,16	0,00	-3.084.973,11
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>30.559.350,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.968,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.548.382,37</b>	<b>5.294.153,04</b>	<b>0,00</b>	<b>25.254.229,33</b>

Fonte: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02

**PREFEITURA MUNICIPAL DE ITAJOBI**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de Referência: JANEIRO 2022 a DEZEMBRO 2022

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 <sup>1</sup> (b)
	LIQUIDADAS													TOTAL(ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	SET/2022	OUT/2022	NOV/2022	DEZ/2022			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.942.668,84	3.346.803,37	3.577.098,24	3.538.810,46	3.526.222,07	3.797.956,76	3.751.068,16	3.803.702,75	3.924.758,60	4.004.848,02	4.086.980,91	5.800.483,13	46.101.401,31	0,00	
Pessoal Ativo	2.467.063,46	2.871.622,57	3.096.422,97	3.068.831,83	3.047.818,81	3.313.559,08	3.257.815,79	3.295.936,61	3.423.660,19	3.511.629,83	3.559.555,43	5.161.075,75	40.074.992,32	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.215.051,13	2.526.728,30	2.720.905,37	2.682.614,97	2.655.457,01	2.905.461,99	2.806.227,97	2.867.667,33	2.991.687,62	3.075.717,18	3.128.930,20	4.367.134,49	34.943.583,56	0,00	
Obrigações Patronais	252.012,33	344.894,27	375.517,60	386.216,86	392.361,80	408.097,09	451.587,82	428.269,28	431.972,57	435.912,65	430.625,23	793.941,26	5.131.408,76	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	475.605,38	475.180,80	480.675,27	469.978,63	478.403,26	484.397,68	493.252,37	507.766,14	501.098,41	493.218,19	527.425,48	639.407,38	6.026.408,99	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	384.316,75	390.689,50	395.736,67	391.321,24	384.361,79	395.311,88	403.184,73	414.994,89	406.289,02	399.170,13	433.975,23	528.107,36	4.927.459,19	0,00	
Pensões	91.288,63	84.491,30	84.938,60	78.657,39	94.041,47	89.085,80	90.067,64	92.771,25	94.809,39	94.048,06	93.450,25	111.300,02	1.098.949,80	0,00	
Outras Despesas Pessoal Decorrentes Contratos Terceirização (§ 1º, Art 181rf)	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 com Pessoal Não Executadas 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)	422.855,88	476.852,07	469.087,57	423.297,11	431.721,74	438.295,79	441.421,17	461.084,62	442.405,61	462.649,29	473.024,77	581.055,48	5.523.751,10	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	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	1.671,27	84.893,90	0,00	0,00	579,63	0,00	0,00	0,00	16.112,62	944,45	0,00	104.201,87	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	422.855,88	475.180,80	384.193,67	423.297,11	431.721,74	437.716,16	441.421,17	461.084,62	442.405,61	446.536,67	472.080,32	581.055,48	5.419.549,23	0,00	
<b>Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)</b>	<b>2.519.812,96</b>	<b>2.869.951,30</b>	<b>3.108.010,67</b>	<b>3.115.513,35</b>	<b>3.094.500,33</b>	<b>3.359.660,97</b>	<b>3.309.646,99</b>	<b>3.342.618,13</b>	<b>3.482.352,99</b>	<b>3.542.198,73</b>	<b>3.613.956,14</b>	<b>5.219.427,65</b>	<b>40.577.650,21</b>	<b>0,00</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)		92.206.693,32
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)		0,00
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às Emendas de Bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)		0,00
RECEITA CORRENTE LIQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)		92.206.693,32
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>		<b>40.577.650,21</b>
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - (54,00%)		49.791.614,39
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (parágrafo único do art. 22 da LRF) - (51,30%)		47.302.033,67
LIMITE DE ALERTA (XI) = (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - (48,60%)		44.812.452,95

**FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF da Secretaria do Tesouro Nacional.**

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02

# Prefeitura Municipal de Itajobi

Demonstrativo de apuração das Despesas com Pessoal - Poder Executivo  
(Artigo 22, Artigo 59, § 1º, incisos II e IV e § 2º da LC. 101/00; §§ 1º e 2º do Artigo 2º da Lei Federal nº 9717/98)

Período: Janeiro/2022 a Dezembro/2022

Órgão: Poder Executivo

## DESPESAS COM PESSOAL

ESPECIFICAÇÃO	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	TOTAL
VENC.TOS. E VANTAGENS FIXAS - PESSOAL ATIVO	2.152.593,31	2.471.892,47	2.583.306,38	2.619.974,31	2.588.653,31	2.828.069,82	2.727.185,42	2.800.314,04	2.909.129,55	2.965.713,45	3.016.728,12	4.063.561,88	33.727.122,06
ENCARGOS SOCIAIS	252.012,33	344.894,27	375.517,60	386.216,86	392.361,80	408.097,09	451.587,82	428.269,28	431.972,57	435.912,65	430.625,23	793.941,26	5.131.408,76
INATIVOS, PENSIONISTAS E OUTROS BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS	475.605,38	475.180,80	480.675,27	469.978,63	478.403,26	484.397,68	493.252,37	507.766,14	501.098,41	493.218,19	527.425,48	639.407,38	6.026.408,99
DESPESA COM PESSOAL NAO EXECUTADA ORCAMENTARIAMENTE	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 E OBRIGAÇÕES (VARIÁVEIS)	53.621,91	51.844,56	52.705,09	62.640,66	66.803,70	76.812,54	79.042,55	67.353,29	82.558,07	93.891,11	111.257,63	159.337,55	957.868,66
SENTENÇAS JUDICIAIS	0,00	1.671,27	84.893,90	0,00	0,00	579,63	0,00	0,00	0,00	16.112,62	944,45	0,00	104.201,87
INDENIZAÇÕES E RESTITUIÇÕES TRABALHISTAS	8.835,91	1.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.235,06	154.390,97
<b>SUBTOTAL ( I )</b>	<b>2.942.668,84</b>	<b>3.346.803,37</b>	<b>3.577.098,24</b>	<b>3.538.810,46</b>	<b>3.526.222,07</b>	<b>3.797.956,76</b>	<b>3.751.068,16</b>	<b>3.803.702,75</b>	<b>3.924.758,60</b>	<b>4.004.848,02</b>	<b>4.086.980,91</b>	<b>5.800.483,13</b>	<b>46.101.401,31</b>

## DEDUÇÕES (§ 1º do Artigo 19º da LC 101/00)

ESPECIFICAÇÃO	01/2022	02/2022	03/2022	04/2022	05/2022	06/2022	07/2022	08/2022	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	TOTAL
DECORRENTES DECISÃO JUDICIAL E EXERCÍCIO ANTERIORES	0,00	1.671,27	84.893,90	0,00	0,00	579,63	0,00	0,00	0,00	16.112,62	944,45	0,00	104.201,87
DESPESA COM INATIVOS E PENSIONISTAS CUSTEADAS COM RECURSOS VINCULADOS	449.230,63	475.180,80	432.434,47	446.637,87	455.062,50	461.056,92	467.336,77	484.425,38	471.752,01	469.877,43	499.752,90	610.231,43	5.722.979,11
VENCIMENTO ACS E ACE (E.C. 120/2022)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.896,96	0,00	35.696,63	41.663,54	41.575,68	62.940,08	263.772,89
<b>SUBTOTAL ( II )</b>	<b>449.230,63</b>	<b>476.852,07</b>	<b>517.328,37</b>	<b>446.637,87</b>	<b>455.062,50</b>	<b>461.636,55</b>	<b>549.233,73</b>	<b>484.425,38</b>	<b>507.448,64</b>	<b>527.653,59</b>	<b>542.273,03</b>	<b>673.171,51</b>	<b>6.090.953,87</b>

## DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL

<b>TOTAL LÍQUIDO ( I - II )</b>	<b>2.493.438,21</b>	<b>2.869.951,30</b>	<b>3.059.769,87</b>	<b>3.092.172,59</b>	<b>3.071.159,57</b>	<b>3.336.320,21</b>	<b>3.201.834,43</b>	<b>3.319.277,37</b>	<b>3.417.309,96</b>	<b>3.477.194,43</b>	<b>3.544.707,88</b>	<b>5.127.311,62</b>	<b>40.010.447,44</b>
---------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------

### Nota Explicativa:

1. A despesa total com pessoal compreende o somatório dos gastos do Ente com ativos, inativos e pensionistas;
2. Para a apuração da dedução do Regime Próprio de Previdência é considerado mensalmente a despesa de inativos e pensionistas até o limite da receita arrecadada, conforme demonstrativo disponibilizado no site do Tribunal de Contas.

FONTE: Contabilidade do Município. Metodologia da LRF e Leiaute do Sistema Audep do Tribunal de Contas do Estado de São Paulo.

SIDIOMAR UJAQUE  
Prefeito  
CPF n.º 224.602.868-05

JOSÉ MÁRCIO DE OLIVEIRA  
Coordenador Contábil  
CPF n.º 264.467.438-74

ELIANA CRISTINA CARDOSO  
Controlador Interno  
CPF n.º 305.463.938-02