



Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Estados, DF e Municípios

MUNICÍPIO DE UMBÁUBA - SE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO/2023 À AGOSTO/2024

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

RS 1,00

Main table showing monthly personnel expenses from September 2023 to August 2024. It includes sub-totals for gross expenses, net expenses, and liquid expenses, along with a summary of legal limits and adjustments.

FONTE: Sistema Govnet, Unidade Responsável Secretária Municipal de Finanças, Data da emissão 23/09/2024 e hora de emissão 07:35hs

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: Demonstrativo Consolidado sem Poder Legislativo

Tabela 1.1

Tabela 1.1: Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal. This table compares the 3rd quarter of 2023 with the 1st and 2nd quarters of 2024, detailing the percentage of the limit that was exceeded and the percentage of the limit that was respected.

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

Tabela 1.2 - 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 ^o)	54,00
DTP em 2021 (XII) (%)	67,73
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)	13,73
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	1,37

	TRAJETÓRIA 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	2031	2032
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM	RS 63.153.063,65	RS 84.623.104,01	RS 91.270.510,48	RS 109.785.504,21								
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) ¹	RS 42.770.727,82	RS 52.794.609,36	RS 60.819.165,66	RS 63.699.527,22								
% DTP (VIII/VII)	67,73	62,39	66,36	64,99								
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												

¹ Conforme quadro "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.

² Conforme quadro "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.

³ Conforme quadro "APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL" do exercício respectivo.


HUMBERTO SANTOS COSTA - PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


ISMAEL NASCIMENTO AVILA
Secretário de Finanças


YASMIM DE ALMEIDA GONÇALVES
Secretária de Controle Interno



Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

MUNICÍPIO DE UMBAUÍBA - SE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2024 A AGOSTO/2024

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

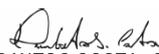
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	103.618.381,90	101.919.830,44	99.744.717,17	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	92.617.351,63	91.218.865,11	89.775.842,04	0,00
Empréstimos	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
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	89.077.180,27	87.890.555,65	86.648.632,34	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	89.077.180,27	87.890.555,65	86.648.632,34	0,00
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	3.540.171,36	3.328.309,46	3.127.209,70	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	11.001.030,27	10.700.965,33	9.968.875,13	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	2.726.121,83	6.855.351,70	8.480.182,06	0,00
Disponibilidade de Caixa ¹	2.726.121,83	6.855.351,70	8.480.182,06	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	11.075.263,71	12.829.925,26	14.196.608,39	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	5.572.178,42	1.254.186,39	892.981,57	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	2.776.963,46	4.720.387,17	4.823.444,76	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	100.892.260,07	95.064.478,74	91.264.535,11	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	93.436.393,48	101.700.223,58	111.881.837,01	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.014.435,00	1.114.435,00	962.500,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	92.421.958,48	100.585.788,58	110.919.337,01	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	112,11	101,33	89,93	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	109,16	94,51	82,28	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	110.906.350,18	120.702.946,30	133.103.204,41	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90%	99.815.715,16	108.632.651,67	119.792.883,97	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC				
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		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	2.225.403,45	1.328.783,67	1.089.358,65	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema Govnet, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 23/09/2024 e hora de emissão 07:50hs.

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 posteriores 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 "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

NOTA: Demonstrativo Consolidado com o Poder Legislativo


HUMBERTO SANTOS COSTA - PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


ISMAEL NASCIMENTO AVILA
Secretário de Finanças


YASMIM DE ALMEIDA GONÇALVES
Secretária de Controle Interno



Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

MUNICÍPIO DE UмбаÚBA - SE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2024 A AGOSTO/2024

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		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 (VI)	93.436.393,48	101.700.223,58	111.881.837,01	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.014.435,00	1.114.435,00	962.500,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	92.421.958,48	100.585.788,58	110.919.337,01	0,00
% 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 - 22%	20.332.830,87	22.128.873,49	24.402.254,14	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	18.299.547,78	19.915.986,14	21.962.028,73	0,00
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
DOS ESTADOS (IX)	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema Govnet, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 23/09/2024 e hora de emissão 08:10hs.

NOTA: Demonstrativo Consolidado com Poder Legislativo


HUMBERTO SANTOS COSTA - PREFEITO MUNICIPAL


JOSE VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


ISMAEL NASCIMENTO AVILA
Secretário de Finanças


YASMIM DE ALMEIDA GONÇALVES
Secretária de Controle Interno



Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

MUNICÍPIO DE UMBÁUBA - SE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2024 A AGOSTO/2024

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

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 não sujeitas ao limite para fins de contratação ¹ (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 ¹ (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	111.881.837,01	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	962.500,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	110.919.337,01	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	17.747.093,92	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	15.972.384,53	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	7.764.353,59	7,00%
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Demais Contribuições Sociais		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

FONTE: Sistema Govnet, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 23/09/2024 e hora de emissão 08:20hs.

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, 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.

NOTA: Demonstrativo Consolidado com Poder Legislativo


HUMBERTO SANTOS COSTA - PREFEITO MUNICIPAL


JOSÉ VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


ISMAEL NASCIMENTO AVILA
Secretário de Finanças


YASMIM DE ALMEIDA GONÇALVES
Secretária de Controle Interno



Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

MUNICÍPIO DE UMBAÚBA -SE - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2024 A AGOSTO/2024

LRF, art. 48 - Anexo 6

RS 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	111.881.837,01	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	110.919.337,01	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	109.785.504,21	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	63.699.527,22	58,02
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	59.284.172,27	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	56.319.963,66	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	53.355.755,05	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	91.264.535,11	124,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	133.103.204,41	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	24.402.254,14	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	17.747.093,92	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	7.764.353,59	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		

FONTE: Sistema Govnet, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 23/09/2024 e hora de emissão 08:30hs.

NOTA: Demonstrativo Consolidado com Poder Legislativo


HUMBERTO SANTOS COSTA - PREFEITO MUNICIPAL


JOSE VALMIR DOS PASSOS - CRC/SE 4.111


ISMAEL NASCIMENTO AVILA
Secretário de Finanças


YASMIM DE ALMEIDA GONÇALVES
Secretária de Controle Interno