



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	jan/2023	fev/2023	mar/2023	abr/2023	mai/2023	jun/2023	jul/2023
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	55.002.835,87	55.854.006,53	58.216.859,88	56.879.192,04	57.447.328,30	76.198.854,76	56.084.798,45
Pessoal Ativo	47.736.946,59	48.479.730,93	50.762.832,51	49.338.709,05	49.782.738,54	64.949.670,92	48.272.867,26
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	41.115.830,01	40.101.753,08	41.278.250,62	40.862.691,18	41.227.306,45	56.222.643,70	39.864.952,42
Obrigações Patronais	6.621.116,58	8.377.977,85	9.484.581,89	8.476.017,87	8.555.432,09	8.727.027,22	8.407.914,84
Pessoal Inativo e Pensionistas	7.265.889,28	7.374.275,60	7.454.027,37	7.540.482,99	7.664.589,76	11.249.183,84	7.811.931,19
Aposentadorias, Reserva e Reformas	6.531.253,41	6.636.636,20	6.710.219,38	6.794.237,90	6.917.299,05	10.137.204,92	7.055.171,08
Pensões	734.635,87	737.639,40	743.807,99	746.245,09	747.290,71	1.111.978,92	756.760,11
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal Não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	8.351.407,39	9.262.975,69	9.086.837,11	9.187.337,80	9.790.845,83	12.711.377,99	8.610.702,16
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	992.754,03	1.761.304,19	1.567.075,42	1.464.252,49	1.825.388,94	1.386.187,23	747.048,94
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao de apuração	5.122,66	0,00	11.028,71	109.057,37	10.642,25	5.982,14	3.579,56
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao de apuração	87.641,42	127.395,90	54.705,61	73.544,95	290.224,88	70.024,78	48.142,47
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	7.265.889,28	7.374.275,60	7.454.027,37	7.540.482,99	7.664.589,76	11.249.183,84	7.811.931,19
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	46.651.428,48	46.591.030,84	49.130.022,77	47.691.854,24	47.656.482,47	63.487.476,77	47.474.096,29

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
	LIQUIDADAS						
	ago/2023	set/2023	out/2023	nov/2023	dez/2023	TOTAL (Últimos 12 meses) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	57.646.004,60	59.025.133,84	60.197.162,86	60.706.514,44	97.716.913,89	750.975.605,46	28.179,95
Pessoal Ativo	49.755.308,36	50.920.967,43	51.999.531,55	52.495.697,31	85.068.668,21	649.563.668,66	1.274,41
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	41.036.856,61	42.532.018,80	42.392.398,01	43.467.544,68	68.018.429,79	538.120.675,35	1.274,41
Obrigações Patronais	8.718.451,75	8.388.948,63	9.607.133,54	9.028.152,63	17.050.238,42	111.442.993,31	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	7.890.696,24	8.104.166,41	8.197.631,31	8.210.817,13	12.648.245,68	101.411.936,80	26.905,54
Aposentadorias, Reserva e Reformas	7.127.106,70	7.337.574,61	7.432.115,89	7.443.583,18	11.490.132,16	91.612.534,48	24.585,00
Pensões	763.589,54	766.591,80	765.515,42	767.233,95	1.158.113,52	9.799.402,32	2.320,54
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou de contratação de forma indireta (§ 1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal Não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	9.187.848,40	9.311.967,33	9.049.871,39	9.341.337,65	16.371.565,25	120.264.073,99	28.160,95
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	1.126.332,10	1.203.269,03	788.217,12	987.109,34	3.595.685,83	17.444.624,66	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao de apuração	106.526,71	0,00	52.190,78	31.408,85	127.633,74	463.172,77	1.255,41
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao de apuração	64.293,35	4.531,89	11.832,18	112.002,33	0,00	944.339,76	0,00



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro/2023 a Dezembro/2023

Continuação

R\$ 1,00

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

Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	7.890.696,24	8.104.166,41	8.197.631,31	8.210.817,13	12.648.245,68	101.411.936,80	26.905,54
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	48.458.156,20	49.713.166,51	51.147.291,47	51.365.176,79	81.345.348,64	630.711.531,47	19,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL

VALOR

% SOBRE A RCL AJUSTADA

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.337.997.016,67	---
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.461.532,61	---
(-) 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)	4.626.968,00	---
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA O CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	1.331.908.516,06	---
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	630.711.550,47	47,35
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	719.230.598,67	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	683.269.068,74	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	647.307.538,80	48,60

FONTE: Sistema e-Pública (1387-0091-366). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/01/2024 e hora de emissão: 16:38.

Nota: 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.

Empenhos de restos a pagar não processados cancelados no período: 1/2022, 1497/2022, 16699/2022, 17129/2022, 1326/2022, 8/2022, 965/2022, 1504/2022, 4340/2022, 964/2022.

Fonte: Sistema e-Pública. Unidade Responsável: Secretaria da Fazenda

FABRÍCIO JOSÉ SATIRO DE OLIVEIRA

PREFEITO MUNICIPAL

SÍLVIO RIBEIRO

SECRETÁRIO DA FAZENDA
Portaria nº 27.007/2020

GUSTAVO MANOEL ESPINDOLA

CONTADOR GERAL
CRC/SC 32.207/O-0

WAGNER ADILSON ROGAL

SECRETÁRIO DE CONTROLE GOVERNAMENTAL E
Matrícula 50.209/2023



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

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

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)	189.022.505,60	175.129.597,29	172.065.331,54	161.737.854,02
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	181.937.170,32	168.924.418,25	166.561.205,45	156.913.483,86
Empréstimos	181.937.170,32	168.924.418,25	166.561.205,45	156.913.483,86
Internos	181.937.170,32	168.924.418,25	166.561.205,45	156.913.483,86
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	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	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	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	7.085.335,28	6.205.179,04	5.504.126,09	4.824.370,16
Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	372.739.075,90	526.858.149,77	530.226.983,33	446.421.482,78
Disponibilidade de Caixa ¹	372.486.286,55	526.513.171,81	529.924.191,39	446.135.095,43
Disponibilidade de Caixa Bruta	409.303.551,95	552.085.965,54	551.416.831,46	491.074.303,58
(-) Restos a Pagar Processados	20.018.747,66	1.851.146,96	1.364.010,07	27.091.298,67
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	16.798.517,74	23.721.646,77	20.128.630,00	17.847.909,48
Demais Haveres Financeiros	252.789,35	344.977,96	302.791,94	286.387,35
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I-II)	-183.716.570,30	-351.728.552,48	-358.161.651,79	-284.683.628,76
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.195.804.567,59	1.260.959.466,72	1.294.167.499,50	1.337.997.016,67
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	1.347.257,15	1.402.515,46	1.238.819,20	1.461.532,61
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDEVIMENTO (VI) = (IV - V)	1.194.457.310,44	1.259.556.951,26	1.292.928.680,30	1.336.535.484,06
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	15,82	13,90	13,31	12,10
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-15,38	-27,92	-27,70	-21,30
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	1.433.348.772,53	1.511.468.341,51	1.551.514.416,36	1.603.842.580,87
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	1.290.013.895,28	1.360.321.507,36	1.396.362.974,72	1.443.458.322,78

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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	34.060.137,77	34.231.574,92	0,00
PASSIVO ATUARIAL ³	838.778.417,70	838.778.417,70	838.778.417,70	2.168.990.151,39
RP NÃO-PROCESSADOS	111.310.071,70	44.773.228,34	29.891.925,44	150.582.052,84
ANTECIPAÇÕES DA 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 e-Pública (2059-5025-935). Unidade Responsável: . Data da emissão: 25/01/2024 e hora de emissão: 11:25.

¹ A Disponibilidade de Caixa Bruta não poderá apresentar valor negativo, porém, em determinadas situações, como utilização de depósitos restituíveis para pagamento de despesas próprias do ente, o valor da linha "Disponibilidade de Caixa" poderá resultar em valor negativo. Por outro lado, o ente deve incluir os valores das obrigações a pagar atrasadas que estiverem registradas como restos a pagar processados (RPP) no item "Outras Dívidas" da DC (I), por meio do registro dos RPP sem disponibilidade financeira em conta de controle específica (e não de forma automática), e, para evitar duplicidade, deve deduzir o valor correspondente do montante total de RPP informado no bloco das DEDUÇÕES (II).

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

Notas Explicativas:

³ A contabilização do passivo atuarial seguiu as orientações da IPC 14 – Procedimentos Contábeis Relativos ao RPPS retirando a conta redutora do passivo da obrigação com a amortização de déficit atuarial e registrando como créditos a receber no valor de R\$ 1.116.277.948,76 no Instituto de Previdência Social dos Servidores de Balneário Camboriú (BCPREVI).



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



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

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

Continuação

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

R\$ 1,00

Fonte: Sistema e-Pública. Unidade Responsável: Secretaria da Fazenda

FABRICIO JOSÉ SATIRO DE OLIVEIRA

PREFEITO MUNICIPAL

SILVIO RIBEIRO

SECRETÁRIO DA FAZENDA
Portaria nº 27.007/2020

GUSTAVO MANOEL ESPINDOLA

CONTADOR GERAL
CRC/SC 32.207/O-0

WAGNER ADILSON RO GAL

SECRETÁRIO DE CONTROLE GOVERNAMENTAL E
Matrícula 50.209/2023



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

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

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO 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 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)	1.195.804.567,59	1.260.959.466,72	1.294.167.499,50	1.337.997.016,67
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	1.347.257,15	1.402.515,46	1.238.819,20	1.461.532,61
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	1.194.457.310,44	1.259.556.951,26	1.292.928.680,30	1.336.535.484,06
% 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 - 32.00%	382.657.461,63	403.507.029,35	414.133.599,84	428.159.045,33
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 28.80%	344.391.715,47	363.156.326,42	372.720.239,86	385.343.140,80

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1903-8274-774). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/01/2024 e hora de emissão: 18:15.

Fonte: Sistema e-Pública. Unidade Responsável: Secretaria da Fazenda

FABRÍCIO JOSÉ SATIRO DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

SILVIO RIBEIRO
SECRETÁRIO DA FAZENDA
Portaria nº 27.007/2020

GUSTAVO MANOEL ESPINDOLA
CONTADOR GERAL
CRC/SC 32.207/O-0

WAGNER ADILSON ROGAL
SECRETÁRIO DE CONTROLE GOVERNAMENTAL E
Matrícula 50.209/2023



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

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

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	9.800,00
Interna	0,00	9.800,00
Empréstimos	0,00	9.800,00
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 (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	9.800,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	Valor	% Sobre a RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	1.337.997.016,67	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	1.461.532,61	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	1.336.535.484,06	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	9.800,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	213.845.677,45	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	192.461.109,70	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	93.557.483,88	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
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1267-6814-537). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/01/2024 e hora de emissão: 18:15.

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.

Fonte: Sistema e-Pública. Unidade Responsável: Secretário da Fazenda

FABRICIO JOSÉ SATIRO DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

SILVIO RIBEIRO
SECRETÁRIO DA FAZENDA
Portaria nº 27.007/2020

GUSTAVO MANOEL ESPINDOLA
CONTADOR GERAL
CRC/SC 32.207/O-0



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

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

Continuação

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

R\$ 1,00

WAGNER ADILSON ROGAL

SECRETÁRIO DE CONTROLE GOVERNAMENTAL E

Matrícula 50.209/2023



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



PODER EXECUTIVO
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 2023

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) 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)							
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	135.338.757,51	670.662,51	16.922.373,35	7.714.757,05	8.367.149,84	0,00	101.663.814,76	48.845.913,53	0,00	52.817.901,23
Recursos Não Vinculados de Impostos	96.467.685,46	542.164,84	13.633.422,16	5.819.483,68	7.150.187,69	0,00	69.322.427,09	37.186.383,84	0,00	32.136.043,25
Outros Recursos Não Vinculados	38.871.072,05	128.497,67	3.288.951,19	1.895.273,37	1.216.962,15	0,00	32.341.387,67	11.659.529,69	0,00	20.681.857,98
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	354.884.319,01	121.849,99	9.376.388,61	4.501.106,96	9.458.524,07	0,00	331.426.449,38	88.686.705,66	0,00	242.739.743,72
Recursos Vinculados à Educação	10.922.072,97	76.286,34	222.767,99	148.367,20	3.966.664,86	0,00	6.507.986,58	3.225.471,95	0,00	3.282.514,63
Transferências do FUNDEB	5.384.766,63	9.594,13	14.440,09	0,00	3.942.302,69	0,00	1.418.429,72	0,00	0,00	1.418.429,72
Outros Recursos Vinculados à Educação	5.537.306,34	66.692,21	208.327,90	148.367,20	24.362,17	0,00	5.089.556,86	3.225.471,95	0,00	1.864.084,91
Recursos Vinculados à Saúde	24.216.458,89	1.880,32	712.433,42	1.007.018,37	209.971,16	0,00	22.285.155,62	11.965.410,46	0,00	10.319.745,16
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	21.499.451,42	1.880,32	530.864,13	988.823,45	164.920,96	0,00	19.812.962,56	10.801.427,30	0,00	9.011.535,26
Outros Recursos Vinculados à Saúde	2.717.007,47	0,00	181.569,29	18.194,92	45.050,20	0,00	2.472.193,06	1.163.983,16	0,00	1.308.209,90
Recursos Vinculados à Assistência Social	3.604.748,53	0,00	5.300,00	10.061,61	0,00	0,00	3.589.386,92	411.818,91	0,00	3.177.568,01
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	10.659.684,53	8.967,00	185.183,13	1.409.569,33	334.548,02	0,00	8.721.417,05	2.285.060,34	0,00	6.436.356,71
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Educação, Saúde e Assistência)	3.625.746,84	0,00	0,00	1.380.990,54	0,00	0,00	2.244.756,30	782.841,91	0,00	1.461.914,39
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	7.033.937,69	8.967,00	185.183,13	28.578,79	334.548,02	0,00	6.476.660,75	1.502.218,43	0,00	4.974.442,32
Demais Vinculações Legais	172.189.155,23	6.335,14	6.289.811,80	904.949,01	226.984,98	0,00	164.761.074,30	30.379.865,69	0,00	134.381.208,61
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	695.112,62	2,33	14.511,74	637.483,00	176,26	0,00	42.939,29	142.308,56	0,00	-99.369,27
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	3.879.829,08	0,00	642.090,40	0,00	0,00	0,00	3.237.738,68	1.287.585,15	0,00	1.950.153,53
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	144.931.404,41	2.167,40	4.921.183,42	229.986,52	164.192,64	0,00	139.613.874,43	25.293.000,23	0,00	114.320.874,20
Outras Vinculações Legais	22.682.809,12	4.165,41	712.026,24	37.479,49	62.616,08	0,00	21.866.521,90	3.656.971,75	0,00	18.209.550,15
Recursos Extraorçamentários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações	133.292.198,86	28.381,19	1.960.892,27	1.021.141,44	4.720.355,05	0,00	125.561.428,91	40.419.078,31	0,00	85.142.350,60
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	833.293.285,81	81.884,62	714.896,11	79.821,39	241.743,81	0,00	832.174.939,88	185.215,61	0,00	831.989.724,27
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário) ²	830.622.768,87	77.924,76	1.846,00	62.315,38	232.507,53	0,00	830.248.175,20	26.905,54	0,00	830.221.269,66
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	2.670.516,94	3.959,86	713.050,11	17.506,01	9.236,28	0,00	1.926.764,68	158.310,07	0,00	1.768.454,61
TOTAL (IV) = (I + II + III)	1.323.516.362,33	874.397,12	27.013.658,07	12.295.685,40	18.067.417,72	0,00	1.265.265.204,02	137.717.834,80	0,00	1.127.547.369,22

FONTE: Sistema e-Pública (2083-3341-678). Unidade Responsável: . Data da emissão: 25/01/2024 e hora de emissão: 13:09.

Nota: ¹Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Nota: ²Nessa linha não devem ser informados os investimentos destinados à acumulação para pagamentos futuros.



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ

PODER EXECUTIVO

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 2023

Continuação

R\$ 1,00

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

Fonte: Sistema e-Pública. Unidade Responsável: Secretaria da Fazenda

FABRÍCIO JOSÉ SATIRO DE OLIVEIRA

PREFEITO MUNICIPAL

SÍLVIO RIBEIRO

SECRETÁRIO DA FAZENDA

Portaria n° 27.007/2020

GUSTAVO MANOEL ESPINDOLA

CONTADOR GERAL

CRC/SC 32.207/O-0

WAGNER ADILSON RO GAL

SECRETÁRIO DE CONTROLE GOVERNAMENTAL E

Matricula 50.209/2023



MUNICÍPIO DE BALNEÁRIO CAMBORIÚ



PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

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

LRF, art. 48 - ANEXO 06

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE
Receita Corrente Líquida	1.337.997.016,67
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	1.336.535.484,06
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	1.331.908.516,06

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	630.711.550,47	47,35
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	719.230.598,67	54,00
Limite Prudencial (Parag. Único, art. 22 da LRF)	683.269.068,74	51,30
Limite de Alerta (Incisos II do §1º do art. 59 da LRF)	647.307.538,80	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-284.683.628,76	-21,30
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.603.842.580,87	120,00

GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	428.159.045,33	32,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	9.800,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	213.845.677,45	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	93.557.483,88	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	137.717.834,80	1.127.547.369,22

FONTE: Sistema e-Pública (2111-3937-718). Unidade Responsável: . Data da emissão: 25/01/2024 e hora de emissão: 14:23.

Fonte: Sistema e-Pública. Unidade Responsável: Secretaria da Fazenda

FABRÍCIO JOSÉ SATIRO DE OLIVEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

SILVIO RIBEIRO
SECRETÁRIO DA FAZENDA
Portaria nº 27.007/2020

GUSTAVO MANOEL ESPINDOLA
CONTADOR GERAL
CRC/SC 32.207/O-0

WAGNER ADILSON ROGAL
SECRETÁRIO DE CONTROLE GOVERNAMENTAL E
Matrícula 50.209/2023