

MUNICÍPIO DE TERESOPOLIS  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL - PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2023

RGF - ANEXO 1

R\$ 1.00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADAS	
	LIQUIDADAS													
	Jan/2023	Fev/2023	Mari/2023	Abr/2023	Mai/2023	Jun/2023	Jul/2023	Ago/2023	Set/2023	Out/2023	Nov/2023	Dez/2023		Úil.12Meses
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	38.350.186,92	36.379.846,95	39.946.061,99	15.601.413,61	54.380.570,48	39.342.918,76	37.765.170,49	9.525.088,62	68.054.279,31	38.725.932,28	8.492.182,33	106.708.466,05	493.492.115,99	601.880,49
Pessoal Ativo	39.233.853,05	24.581.841,99	27.885.249,87	3.524.238,62	42.226.122,21	21.146.043,39	25.545.664,20	9.513.783,96	43.548.855,38	26.456.051,74	8.492.182,33	65.972.399,80	344.142.046,74	601.880,49
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	34.741.686,91	21.344.243,62	24.383.339,99	1.794.116,75	36.627.353,55	23.434.082,39	21.840.615,45	7.942.806,50	37.881.166,13	23.974.596,04	7.856.729,93	59.630.056,94	301.450.854,20	281.145,47
Obrigações Patronais	4.491.866,14	3.243.598,37	3.501.909,88	1.720.061,87	5.608.168,66	3.711.961,00	3.705.048,75	1.570.977,46	5.667.689,25	2.481.455,70	635.472,60	6.342.342,86	42.691.192,54	320.735,02
Benefícios Previdenciários	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
Pessoal Inativo e Pensionista	24.049.309,61	11.992.006,96	12.060.898,12	12.077.174,99	12.144.448,27	12.216.875,37	12.219.506,29	11.324,66	24.505.623,93	12.269.880,54	0,00	31.411.700,03	164.958.468,77	0,00
Aposentadorias, Reservas e Reformas	22.629.825,28	10.566.202,44	10.617.430,37	10.664.921,63	10.729.163,84	10.781.120,24	10.774.165,64	11.324,66	21.587.984,18	10.793.205,62	0,00	26.935.702,31	146.091.646,21	0,00
Pensões	1.419.484,33	1.425.804,52	1.443.387,75	1.412.253,36	1.414.684,43	1.435.753,13	1.445.340,65	0,00	2.971.639,75	1.476.674,92	0,00	4.475.997,72	18.866.827,56	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	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 Despesa Pessoal Decorrentes Contratos Terceiriz. (art. 18 do § Despesas 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
Despesa com Pessoal Não Executada Orçamentariamente	-24.932.765,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.324.366,22	-15.688.399,52	0,00
Despesas não Computadas (art. 19, § 1º da LRF) (II)	37.532.155,73	164.919,34	5.501.091,83	12.109.759,12	6.431.238,99	5.014.634,03	194.346,20	83.381,01	316.649,41	5.627.441,52	34.615,14	21.893.272,16	94.902.456,48	0,00
Indeniz. Demissão/Incent. Demiss. Volunt./Deduções Const. Decorrentes de Decisão Judicial	24.080,33	24.193,28	24.193,28	32.584,13	32.584,13	32.584,13	31.187,01	31.187,01	31.187,01	31.187,01	34.615,14	0,00	329.582,46	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	11.000,00	55.200,00	43.260,07	0,00	54.450,00	72.380,33	14.700,00	52.200,00	53.700,00	52.200,00	0,00	0,00	509.090,40	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	25.522.766,08	85.526,06	433.638,48	0,00	203.734,73	120.189,30	0,00	0,00	230.762,40	111.845,11	0,00	260.442,15	26.989.104,31	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	11.874.309,32	0,00	5.000.000,00	12.077.174,99	6.140.470,13	4.789.460,27	148.499,19	9.441.721,61	67.738.629,90	5.432.215,40	0,00	21.632.570,01	61.094.619,31	0,00
	888.041,19	36.414.929,61	34.444.976,16	3.491.654,49	47.949.331,49	34.348.264,73	37.570.824,29	33.098.484,76	8.457.627,39	84.875.253,89	396.589.659,51	601.880,49		
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>													<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>	
(-) Transferências Obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-a § 1º da CF) (V)													865.856.388,50	
(-) Transf. Obrig. da União relativas às emendas de bancada (art. 166, §16 da CF) e ao venc. dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (VI)													180.678,65	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VII) = (IV - V - VI)</b>													192.720,00	
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)</b>													865.482.989,85	
<b>LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)</b>													389.191.540,00	
<b>para LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)</b>													519.289.793,91	
<b>LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)</b>													493.325.304,21	
													467.360.814,52	

Nota:

- Nos demonstrativos elaborados no 1º e no 2º 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 e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

*Yzincia*  
 Yzincia  
 Secretária Municipal de Controle Interno  
 Matrícula 4.15948-4  
 CXC/N 1083149

*Fabiano C. Latir*  
 Fabiano C. Latir  
 Secretário Mun. de Fazenc  
 Matr.: 4.17467-2

*Vinicius C. Claussen da Silva*  
 Vinicius C. Claussen da Silva  
 Prefeito  
 Matr. 4.17461-6

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: VINICIUS CARDOSO CLAUSSEN DA SILVA  
 RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO: YARA DA ROCHA MEDEIROS  
 RESPONSÁVEL PELA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA: FABIANO CLAUSSEN LATINI  
 SIGFIS - Versão 2023

Data de Emissão: 08/02/2024 18:26h

Anexo 1 do DCRGF



MUNICÍPIO DE TERESOPOLIS  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL - PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2023

RGF - ANEXO 1

DEMONSTRATIVO DE AJUSTES DE DESPESAS DEVIDAS E NÃO PAGAS

**DESPESA COM PESSOAL**  
**REGISTRO PATRIMONIAL**

Obrigações patronais com o RPPS não pagas (Lei Compl. nº 173/2020)	Anotização Obrig. patronais com o RPPS não pagas (Lei Compl. nº 173/2020)	DESDOBRAMENTO/AJUSTES DO EXERCÍCIO DE 2020												Últ. 12 Meses		
		Jan/2023	Fev/2023	Mar/2023	Abr/2023	Mai/2023	Jun/2023	Jul/2023	Ago/2023	Sep/2023	Out/2023	Nov/2023	Dez/2023			
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

R\$ 1,00

**DESPESA COM PESSOAL NÃO EXECUTADA ORÇAMENTARIAMENTE**

Mês/Ano	Tipo de Registro	Valor bruto da despesa com pessoal (a)	Valor das deduções (b)	Valor Considerado (c) = (a) - (b)	Referência do Fato Gerador
01/2023	Execução orçamentária posterior ao fato gerador	-24.932.765,74	,00	-24.932.765,74	12/2022
01/2023	<b>Total não Executado</b>			-24.932.765,74	
12/2023	Fato gerador sem execução orçamentária	9.324.366,22	,00	9.324.366,22	12/2023
12/2023	<b>Total não Executado</b>			9.324.366,22	

**TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL**

Limite Máximo (a)	2023		2024	
	3º Quadr.	1º Quadr.	2º Quadr.	3º Quadr.
	% TDP (b)	Redutor Mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3 * c)	Limite (e) = (b - d)	Limite (h) = (a)
60,00 %	7.197,8	2.379,3	4.818,5	-
			Redutor Residual (g) = (f - a)	% TDP
			-	-

*Fabiano C. Latini*  
 Fabiano C. Latini  
 Secretário Mun. de Faze.  
 Mat.: 4.17467-2

*Vynedes*  
 Yara de Rocha Medeiros  
 Secretária Municipal de Controle Interno  
 Matrícula 4.19980-4  
 CRC / RJ.108814/0

*Vinicius C. Claussen da Silva*  
 Vinicius C. Claussen da Silva  
 Prefeito  
 Matr.: 4.17461-6

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: VINICIUS CARDOSO CLAUSSSEN DA SILVA  
 RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO: YARA DA ROCHA MEDEIROS  
 RESPONSÁVEL PELA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA: FABIANO CLAUSSSEN LATINI  
 SIGFIS - Versão 2023

Data de Emissão: 08/02/2024 18:26h

Anexo 1 do DCRGF

MUNICÍPIO DE TERESOPOLIS  
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
 PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2023

RGF - Anexo 5 (LRF, art 55, Inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA				OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da inscrição de restos a pagar não processados) (f) = (a - (b + c + d + e))	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos Por Insuficiência Financeira)	Disponibilidade Caixa Líquida Depois da inscrição de restos a pagar não processados (i) = (f - g)
	(a)	De exercícios anteriores		(c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	(d)	Demais Obrigações Financeiras	(e)						
		(b)	Do exercício											
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)</b>	107.798.775,1	582.557,9	21.434.773,6	47.643.487,7	12.669.340,6			25.469.615,3	45.464.125,0	0,0	-19.994.509,7			
Recursos Ordinários	98.462.659,8	957.442,8	21.227.380,3	46.756.102,9	12.057.773,5			17.463.959,3	40.311.200,1	0,0	-22.847.240,8			
Outros Recursos não vinculados	9.336.116,3	-374.884,9	207.393,3	887.384,8	610.567,1			8.005.656,0	5.152.924,9	0,0	2.852.731,1			
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)</b>	60.030.528,7	-150.816,8	284.178,6	646.674,9	0,0			46.581.641,8	8.857.196,8	0,0	37.724.445,0			
Recursos Vinculados à Educação	16.210.536,3	-7.248,0	174.229,6	321.431,2	0,0			15.722.123,5	1.152.820,0	0,0	14.569.303,5			
Transferências do FUNDEB	10.394.971,5	0,0	0,0	0,0	0,0			10.394.971,5	0,0	0,0	10.394.971,5			
Outros Recursos Destinados à Educação	5.815.564,8	-7.248,0	174.229,6	321.431,2	0,0			5.327.152,0	1.152.820,0	0,0	4.174.332,0			
Recursos Vinculados à Saúde	17.148.912,3	-134.946,2	0,0	749.152,6	0,0			16.534.705,9	3.437.160,3	0,0	13.097.545,6			
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	17.142.587,3	-153.777,6	0,0	839.843,8	0,0			16.456.521,1	2.432.336,4	0,0	14.024.182,7			
Outros Recursos Destinados à Saúde	6.325,0	18.831,4	0,0	-90.691,2	0,0			78.184,8	1.004.821,9	0,0	-926.637,1			
Recursos Destinados à Assistência Social	3.599.691,8	0,0	30.657,9	193.578,1	0,0			3.375.455,8	639.188,7	0,0	2.736.267,1			
Recursos Vinc. à Previdência Social (exceto RPPS)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0			
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	2.246.034,3	19.024,5	44.265,9	-1.382.316,8	0,0			3.565.060,7	639.188,7	0,0	2.925.872,0			
Transferências de Conv e Instrum Cong (Exceto Educação, Saúde e Assistência)	2.246.034,3	19.024,5	44.265,9	-1.382.316,8	0,0			3.565.060,7	639.188,7	0,0	2.925.872,0			
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0			
Demais Vinculações Legais	9.152.620,2	-26,6	35.025,2	13.834,1	0,0			9.103.787,5	-27.620,5	0,0	9.131.408,0			
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e Saúde)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0			
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0			
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0			
Outras Vinculações Legais	9.152.620,2	-26,6	35.025,2	13.834,1	0,0			9.103.787,5	-27.620,5	0,0	9.131.408,0			
Receitas Extrarorçamentárias	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0			
Outras Vinculações de Recursos	11.672.731,8	-27.620,5	0,0	750.995,7	0,0			10.949.356,6	3.016.459,6	0,0	7.932.897,0			
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINC. AO RPPS (III)</b>	19.267.738,3	0,0	0,0	32.980,0	2.000.800,5			17.233.957,8	0,0	0,0	17.233.957,8			
Recursos Vinc. RPPS Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	19.079.699,1	0,0	0,0	32.980,0	2.000.800,5			17.045.918,6	0,0	0,0	17.045.918,6			
Recursos Vinc. RPPS Fundo em Repartição (Plano Financeiro)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0			0,0	0,0	0,0	0,0			
Regime Próprio de Previdência - Taxa de Administração	188.039,2	0,0	0,0	0,0	0,0			188.039,2	0,0	0,0	188.039,2			
<b>TOTAL (IV) = (I) + (II)+(III)</b>	187.097.040,1	431.741,1	21.718.952,2	48.323.142,6	14.669.141,1			89.285.214,9	54.321.321,8	0,0	34.963.893,1			

**Fabiano X. Latini**  
 Secretário Mbn. de Fazenda  
 Mat.: 4.17467-2

*Vinicius C. Clausussen*  
 Vinicius C. Clausussen da Silva  
 Prefeito  
 Matrícula 4.17461-6  
 Secretária Municipal de Controle Interno  
 Matrícula 4.19948-4  
 CRC/RJ 1088140

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: VINICIUS CARDOSO CLAUSSEN DA SILVA  
 RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO: YARA DA ROCHA MEDEIROS  
 RESPONSÁVEL PELA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA: FABIANO CLAUSSEN LATINI  
 SIGFIS - Versão 2023  
 Data de Emissão: 08/02/2024 18:26h



**MUNICÍPIO DE TERESOPOLIS**  
**DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2023**

LRF, art 48 - Anexo 6 (Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal)

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE
Receita Corrente Líquida	865.856.388,5
Receita Corrente Líquida Ajustada	865.482.989,9

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal - TDP	399.191.540,0	46,12 %
Limite Legal (inciso III, art. 19 da LRF)	519.289.793,9	60,00 %
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	493.325.304,2	57,00 %
Limite de Alerta	467.360.814,5	54,00 %

DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	243.566.786,1	28,14 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.039.027.666,2	120,00 %

GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	0,0	0,00 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,0	22,00 %


OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,0	0,00 %
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,0	0,00 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	138.537.022,2	16,00 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal para Operações de Crédito por Antec. da Receita	60.609.947,2	7,00 %

RESTOS A PAGAR	Inscrição em Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados	Disponibilidade de Caixa Líquida (após a Inscrição em Restos Pag Não Proc)
Valor apurado nos demonstrativos respectivos	54.706.283,4	-19.994.509,7

Nota :

  
**Fabiano C. Latini**  
 Secretário Mun. de Fazenda  
 Mat.: 4.17467-2

  
**Yara da Rocha Medeiros**  
 Secretária Municipal de Controle Interno  
 Matrícula 4.19948-4  
 CRC / RJ 108814/0

  
**Vinicius C. Claussen da Silva**  
 Prefeito  
 Matr. 4.17461-6

CHEFE DO PODER EXECUTIVO: VINICIUS CARDOSO CLAUSSEN DA SILVA  
 RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO: YARA DA ROCHA MEDEIROS  
 RESPONSÁVEL PELA ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA: FABIANO CLAUSSEN LATINI