



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS-GO - EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DE DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: SETEMBRO/2019 a AGOSTO/2020

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

ESPECIFICAÇÃO	DESPESAS LIQUIDADAS (ULTIMOS 12 MESES)												Total (Últimos 12 Meses) (a)	INSC. EM RESTOS A PAGAR NÃO PROC. (b)
	MÊS/ANO 9/2019	MÊS/ANO 10/2019	MÊS/ANO 11/2019	MÊS/ANO 12/2019	MÊS/ANO 1/2020	MÊS/ANO 2/2020	MÊS/ANO 3/2020	MÊS/ANO 4/2020	MÊS/ANO 5/2020	MÊS/ANO 6/2020	MÊS/ANO 7/2020	MÊS/ANO 8/2020		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	17.388.692,37	13.698.877,91	15.169.538,49	16.581.489,49	13.389.668,12	14.182.408,28	14.305.324,95	13.190.727,28	13.324.515,97	14.142.973,66	15.833.075,30	12.791.420,49	173.998.712,31	10.506,12
Pessoal Ativo	16.388.843,67	12.645.282,74	14.176.485,94	15.735.566,93	12.516.392,23	13.318.413,23	13.401.586,27	12.300.891,31	12.431.897,90	13.207.463,81	14.904.580,15	11.861.904,49	162.889.308,67	9.956,49
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	13.719.578,89	11.057.218,10	12.478.594,46	14.079.342,21	10.714.010,91	12.020.920,52	11.830.208,83	11.966.080,28	10.630.502,40	10.786.521,59	13.337.236,77	11.278.107,88	143.898.322,84	9.226,78
Obrigações Patronais	2.669.264,78	1.588.064,64	1.697.891,48	1.656.224,72	1.802.381,32	1.297.492,71	1.571.377,44	334.811,03	1.801.395,50	2.420.942,22	1.567.343,38	583.796,61	18.990.985,83	729,71
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	999.848,70	1.053.595,17	993.052,55	845.922,56	873.275,89	863.995,05	903.738,68	889.835,97	892.618,07	935.509,85	928.495,15	929.516,00	11.109.403,64	549,63
Aposentadorias, Reserva e Reformas	838.117,34	861.780,36	892.962,94	844.958,08	873.275,89	863.995,05	892.205,35	889.835,97	892.618,07	935.509,85	928.495,15	929.516,00	10.643.270,05	515,02
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
Outros Benefícios Previdenciários	161.731,36	191.814,81	100.089,61	964,48	0,00	0,00	11.533,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	466.133,59	34,61
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	1.199.663,77	1.399.552,37	1.219.310,78	1.260.217,54	1.065.217,50	1.142.290,03	1.294.496,79	1.942.995,55	1.116.119,50	1.094.061,31	1.166.489,51	1.130.036,58	15.030.451,23	576,29
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	199.815,07	343.961,20	226.258,23	312.298,98	191.941,61	278.294,98	390.758,11	1.053.159,58	223.501,43	152.287,46	236.949,36	199.475,58	3.808.701,59	26,66
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	1.996,00	0,00	101.996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.264,00	1.045,00	1.045,00	112.346,00	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	999.848,70	1.053.595,17	993.052,55	845.922,56	873.275,89	863.995,05	903.738,68	889.835,97	892.618,07	935.509,85	928.495,15	929.516,00	11.109.403,64	549,63
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	16.189.028,60	12.299.325,54	13.950.227,71	15.321.271,95	12.324.450,62	13.040.118,25	13.010.828,16	11.247.731,73	12.208.396,47	13.048.912,35	14.666.585,79	11.661.383,91	158.968.261,08	9.929,83

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE GERAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	301.748.519,84	100,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	100,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	301.748.519,84	100,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)	158.978.190,91	52,69
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	162.944.200,71	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	154.796.990,67	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	146.649.780,64	48,60



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS-GO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO / 2020

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	118.113.931,76	116.193.822,65	107.494.588,81	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	112.383.597,83	110.463.488,72	107.494.588,81	0,00
Empréstimos	6.524.831,46	5.916.804,82	5.614.562,95	0,00
Internos	6.524.831,46	5.916.804,82	5.614.562,95	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	105.858.766,37	104.546.683,90	101.880.025,86	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	80.752.966,40	79.727.191,73	78.086.196,63	0,00
De Demais Contribuições Sociais	10.740.410,52	10.516.325,48	10.373.343,75	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	14.365.389,45	14.303.166,69	13.420.485,48	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	2.301.362,12	2.301.362,12	0,00	0,00
Outras Dívidas	3.428.971,81	3.428.971,81	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	43.792.463,15	34.879.076,68	55.194.692,78	0,00
Disponibilidade de Caixa¹	43.792.463,15	34.879.076,68	55.194.692,78	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	49.526.865,46	51.305.137,99	65.151.893,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	5.734.402,31	16.426.061,31	9.957.200,22	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	74.321.468,61	81.314.745,97	52.299.896,03	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	289.238.999,27	295.062.433,09	301.748.519,84	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	0,00	0,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	289.238.999,27	295.062.433,09	301.748.519,84	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (IVI)	40,83	39,38	35,62	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	25,70	27,56	17,33	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	347.086.799,12	354.393.563,57	362.026.583,81	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	312.378.119,21	318.954.207,21	325.823.925,43	0,00

OUTROS VALORES NAO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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	571.697.741,71	571.697.741,71	571.697.741,71	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	10.919.548,94	14.376.471,74	26.163.198,80	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	86.656,58	525.551,01	-20.080,04	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

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



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS-GO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO / 2020

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 2020		
		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)	289.238.999,27	295.398.049,64	301.748.519,84	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	289.238.999,27	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	289.238.999,27	295.398.049,64	301.748.519,84	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 - <%>	63.632.579,84	64.987.570,92	66.384.674,36	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	57.269.321,86	58.488.813,83	59.746.206,92	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS-GO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO REFERÊNCIA: AGOSTO / 2020

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 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 (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
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	Valor	% Sobre a RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	301.748.519,84	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	301.748.519,84	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	48.279.763,17	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	43.451.786,86	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	21.122.396,39	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de referência	Até Quadrimestre de referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	34.009.757,46
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	34.009.757,46
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE CALDAS NOVAS-GO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: AGOSTO/2020
GESTÃO:

LRF, art . 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente líquida	301.748.519,84
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	301.748.519,84
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoa	301.748.519,84

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	158.978.190,91	52,70
Limite Máximo (incisos I, II e III, art . 20 da LRF) - <%>	162.911.962,71	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art . 22 da LRF) - <%>	154.766.364,57	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art . 59 da LRF) - <%>	146.620.766,44	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE RCL
Dívida Consolidada Líquida	0,00	301.748.519,84
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	301.748.519,84	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	48.279.763,17	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	21.122.396,39	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	2.762.095,95	-32.404.293,26