

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO JOSE DOS QUATRO MARCOS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JAN/2019 A DEZ/2019

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

R\$ 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (últimos 12 meses)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	LIQUIDADAS													
	JAN/2019	FEV/2019	MAR/2019	ABR/2019	MAI/2019	JUN/2019	JUL/2019	AGO/2019	SET/2019	OUT/2019	NOV/2019	DEZ/2019	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL(I)	3.326.010,89	1.872.621,15	2.100.901,84	2.153.141,24	2.111.120,53	2.232.788,20	2.147.335,31	2.190.865,35	2.194.820,68	2.140.689,05	2.101.862,60	2.453.678,10	27.025.834,94	8.086,53
Pessoal Ativo	3.160.540,21	1.699.121,86	1.926.572,18	1.955.228,33	1.932.749,61	2.039.779,31	1.954.541,95	2.000.566,94	1.991.284,16	1.943.316,05	1.901.077,56	2.241.564,39	24.746.342,55	8.086,53
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.716.342,44	1.428.579,07	1.637.974,72	1.649.119,69	1.634.457,79	1.732.583,13	1.625.072,99	1.684.060,33	1.687.013,24	1.632.256,79	1.577.586,93	1.916.706,07	20.921.753,19	8.086,53
Obrigações Patronais	423.689,29	247.614,90	260.108,33	266.134,55	263.973,46	272.965,29	295.487,02	280.050,52	263.166,97	267.056,32	261.639,67	275.760,66	3.377.646,98	0,00
Benefícios Previdenciários	20.508,48	22.927,89	28.489,13	39.974,09	34.318,36	34.230,89	33.981,94	36.456,09	41.103,95	44.002,94	61.850,96	49.097,66	446.942,38	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	165.470,68	173.499,29	174.329,66	197.912,91	178.370,92	193.008,89	192.793,36	190.298,41	203.536,52	197.373,00	200.785,04	212.113,71	2.279.492,39	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	120.424,55	127.709,83	126.894,04	146.014,65	130.805,33	143.877,98	147.682,42	142.503,81	156.724,04	152.262,06	155.372,62	155.726,61	1.705.997,94	0,00
Pensões	45.046,13	45.789,46	47.435,62	51.898,26	47.565,59	49.130,91	45.110,94	47.794,60	46.812,48	45.110,94	45.412,42	56.387,10	573.494,45	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 despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§1º do art. 19 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)	197.930,83	214.936,34	228.459,86	255.184,60	215.165,07	244.839,09	229.461,95	226.754,50	295.486,42	260.481,78	266.518,17	390.393,80	3.025.612,41	8.086,53
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	11.951,67	18.509,16	25.641,07	17.297,60	2.475,79	17.599,31	2.686,65	0,00	50.845,95	19.105,84	3.882,17	129.182,43	299.177,64	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial 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	8.086,53
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	185.979,16	196.427,18	202.818,79	237.887,00	212.689,28	227.239,78	226.775,30	226.754,50	244.640,47	241.375,94	262.636,00	261.211,37	2.726.434,77	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	3.128.080,06	1.657.684,81	1.872.441,98	1.897.956,64	1.895.955,46	1.987.949,11	1.917.873,36	1.964.110,85	1.899.334,26	1.880.207,27	1.835.344,43	2.063.284,30	24.000.222,53	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													VALOR	% SOBRE RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													45.908.600,78	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V) (§13, art. 166 da CF)													0,00	
=RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													45.908.600,78	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)													24.000.222,53	52,28
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													27.545.160,47	60,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													26.167.902,45	57,00
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													24.790.644,42	54,00

Nota:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64

2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Constituição Federal

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO JOSE DOS QUATRO MARCOS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

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

R\$ 1

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	266.009,46	255.491,62	212.756,70	164.578,51
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	266.009,46	255.491,62	212.756,70	164.578,51
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	266.009,46	255.491,62	212.756,70	164.578,51
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	266.009,46	245.491,62	202.756,70	161.088,35
De Demais Contribuições Sociais	0,00	10.000,00	10.000,00	3.490,16
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)	26.923.840,87	1.515.061,69	1.709.794,91	0,00
Disponibilidade de Caixa	26.923.840,87	1.515.061,69	1.709.794,91	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	32.006.146,74	3.590.054,96	3.057.897,50	4.501.830,68
(-) Restos a Pagar Processados	5.082.305,87	2.074.993,27	1.348.102,59	4.695.347,91
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	-26.657.831,41	-1.259.570,07	-1.497.038,21	164.578,51
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	43.846.800,90	43.787.862,03	43.563.675,00	45.908.600,78
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,61	0,58	0,49	0,36
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-60,80	-2,88	-3,44	0,36
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <	52.616.161,08	52.545.434,44	52.276.410,00	55.090.320,94
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	47.354.544,97	47.290.890,99	47.048.769,00	49.581.288,84
<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	129.007.398,50	129.007.398,50	32.988.611,71	29.259.090,51
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	193.517,23
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	113.570,47	82.888,25	8.101,11	31.186,54
RP NÃO-PROCESSADOS	377.224,77	52.365,54	134.380,20	542.966,48
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

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO JOSE DOS QUATRO MARCOS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

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

R\$ 1

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	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)	43.846.800,90	43.787.862,03	43.563.675,00	45.908.600,78
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <	9.646.296,20	9.633.329,65	9.584.008,50	10.099.892,17
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	8.681.666,58	8.669.996,68	8.625.607,65	9.089.902,95

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	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 (VIII)	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 (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
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX)	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO JOSE DOS QUATRO MARCOS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

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

R\$ 1

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
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	45.908.600,78	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	7.345.376,12	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	6.610.838,51	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	3.213.602,05	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	-3.736.031,04	29.262.580,67
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	-3.736.031,04	29.262.580,67
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO JOSE DOS QUATRO MARCOS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: JANEIRO A DEZEMBRO /2019

1 of 1

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a-(b+c+d+e)-f)	(h)		(i) = (g - h)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS - Contrato d	1.106.991,58	711.734,34	1.948.258,31	37.365,54	322.118,75	0,00	-1.912.485,36	155.538,25	0,00	-2.068.023,61
Recursos Ordinários	1.106.991,58	711.734,34	1.948.258,31	37.365,54	322.118,75	0,00	-1.912.485,36	155.538,25	0,00	-2.068.023,61
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	3.428.678,56	95.407,27	1.926.947,45	0,00	-252.073,82	0,00	1.658.397,66	163.151,84	0,00	1.495.245,82
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educ	99.909,38	43.753,86	179.664,16	0,00	-4.788,07	0,00	-118.720,57	5.013,71	0,00	-123.734,28
Transferências do FUNDEB	359.455,65	10.244,91	70.952,39	0,00	-57.397,36	0,00	335.655,71	0,00	0,00	335.655,71
Outros Recursos Vinculados à Educação	432.978,73	0,00	22.545,75	0,00	-261,90	0,00	410.694,88	104.610,27	0,00	306.084,61
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	52.112,60	12.022,70	1.038.526,41	0,00	-28.030,24	0,00	-970.406,27	14.176,72	0,00	-984.582,99
Outros Recursos Vinculados à Saúde	632.651,17	0,00	231.717,50	0,00	-26.548,46	0,00	427.482,13	21.920,29	0,00	405.561,84
Recursos Vinculados à Assistência Social	274.331,93	1.156,71	4.637,91	0,00	-6.738,53	0,00	275.275,84	0,00	0,00	275.275,84
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	10.631,12	0,00	3.569,31	0,00	18.753,61	0,00	-11.691,80	9.888,35	0,00	-21.580,15
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 Educ	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	1.566.607,98	28.229,09	375.334,02	0,00	-147.062,87	0,00	1.310.107,74	7.542,50	0,00	1.302.565,24
TOTAL (III) = (I + II)	4.535.670,14	807.141,61	3.875.205,76	37.365,54	70.044,93	0,00	-254.087,70	318.690,09	0,00	-572.777,79

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO JOSE DOS QUATRO MARCOS

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

LRF, art. 48 – Anexo 6

R\$ 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR
Receita Corrente líquida	45.908.600,78
Receita Corrente líquida Ajustada	45.908.600,78

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.000.222,53	52,28
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	27.545.160,47	60,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	26.167.902,45	57,00
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	24.790.644,42	54,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	164.578,51	0,36
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	55.090.320,94	120,00

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	10.099.892,17	22,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	7.345.376,12	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	3.213.602,05	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	318.690,09	-572.777,79