



Bimestre: JULHO-AGOSTO/2023

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

Despesas Com Pessoal	Despesas Executadas (últimos 12 meses)												Total (Últimos 12 meses) (a)	Inscritas em Restos a pagar não processados
	Liquidadas													
	09/2022	10/2022	11/2022	12/2022	01/2023	02/2023	03/2023	04/2023	05/2023	06/2023	07/2023	08/2023		
Despesa Bruta Com Pessoal (I)	6.760.321,62	6.702.039,54	6.455.550,10	10.083.325,13	6.832.260,04	6.751.644,96	7.059.566,69	6.712.061,10	7.318.387,61	7.107.493,69	8.997.845,06	7.822.039,38	88.602.534,92	19.194,65
Pessoal Ativo	5.362.685,95	5.344.138,98	5.091.605,13	7.919.922,18	5.448.489,67	5.280.143,46	5.556.945,10	5.219.670,91	5.740.143,71	5.568.517,17	6.854.035,37	6.261.176,24	69.647.473,87	19.194,65
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	4.679.160,06	4.673.451,89	4.398.038,46	6.022.196,69	5.448.489,67	4.499.033,61	4.709.838,98	4.334.496,11	4.832.764,37	4.623.501,86	5.943.097,88	5.347.408,97	59.511.478,55	19.194,65
Obrigações Patronais	683.525,89	670.687,09	693.566,67	1.897.725,49	0,00	781.109,85	847.106,12	885.174,80	907.379,34	945.015,31	910.937,49	913.767,27	10.135.995,32	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.397.635,67	1.357.900,56	1.363.944,97	2.163.402,95	1.383.770,37	1.471.501,50	1.502.621,59	1.492.390,19	1.578.243,90	1.538.976,52	2.143.809,69	1.560.863,14	18.955.061,05	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	1.211.127,97	1.173.270,56	1.179.314,97	1.869.189,70	1.184.283,17	1.277.057,06	1.306.656,04	1.299.768,63	1.377.947,83	1.340.558,15	1.866.269,37	1.343.002,77	16.428.446,22	0,00
Pensões	186.507,70	184.630,00	184.630,00	294.213,25	196.517,96	194.444,44	195.965,55	192.621,56	200.296,07	198.418,37	277.540,32	217.860,37	2.523.645,59	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de contratos de terceirização ou de contratação de forma indireta (1 do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.969,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.969,24	0,00
Despesa 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
Despesas Não Computadas (1 do art. 19 da LRF) (II)	2.155.666,13	2.249.807,41	2.041.963,10	2.281.020,50	2.953.259,48	2.554.082,34	2.513.928,52	2.186.797,77	2.643.523,88	2.323.994,59	3.221.866,20	3.229.860,09	30.355.770,01	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos Demissionais e Deduções Constitucionais	29.580,04	0,00	0,00	0,00	256.885,63	298.531,15	144.516,86	220.604,67	227.179,15	209.977,97	221.514,18	194.489,16	1.803.278,81	0,00
Decorrentes de Decisões Judiciais de período anterior ao da apuração	347.104,47	351.906,85	241.355,08	117.617,55	341.452,62	470.342,66	588.073,57	73.802,91	488.100,83	359.592,75	506.542,33	591.814,38	4.477.706,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	381.345,95	540.000,00	436.663,05	0,00	974.120,10	313.707,03	278.716,50	400.000,00	350.000,00	215.447,35	350.000,00	882.693,41	5.122.693,39	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.397.635,67	1.357.900,56	1.363.944,97	2.163.402,95	1.380.801,13	1.471.501,50	1.502.621,59	1.492.390,19	1.578.243,90	1.538.976,52	2.143.809,69	1.560.863,14	18.952.091,81	0,00
Despesa Liquida com Pessoal (III) = (I-II)	4.604.655,49	4.452.232,13	4.413.587,00	7.802.304,63	3.879.000,56	4.197.562,62	4.545.638,17	4.525.263,33	4.674.863,73	4.783.499,10	5.775.978,86	4.592.179,29	58.246.764,91	19.194,65
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>													<b>Valor</b>	<b>% Sobre a RCL Ajustada</b>
Receita Corrente Liquida - RCL (IV)													129.852.955,13	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, 1, da CF) (V)													200.038,00	0,00
(-) 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)													1.002.486,00	0,00
= Receita Corrente Liquida Ajustada para Cumprimento dos limites da Despesa com Pessoal (VII) = (IV - V - VI)													128.650.431,13	0,00
Despesa Total com Pessoal - DTP (VIII) = (III + IIIb)													58.265.959,56	45,29
Limite Máximo (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)													69.471.232,81	54,00
Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													65.997.671,17	51,30
Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do parágrafo 1 do art. 59 da LRF)													62.524.109,53	48,60

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

JOSE ANTONIO DE MENEZES SOUSA  
###.986.084-##  
PREFEITO

ERIBERTO FREIRE DA COSTA CHAPRÃO  
###.621.404-##  
SECRETARIO ADJUNTO DE FINANÇAS

CORNELIO MARTINS DA SILVA NETO  
###.529.084-##  
CONTROLADOR



MUNICÍPIO DE MACAU  
Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Sistema Orçamentário, Financeiro e Contábil

Exercício: 2023 - Pág.: 1/1

Período de Referência: 2º Quadrimestre

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	23.143.077,52	22.249.498,48	21.819.541,47	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	14.696.945,53	14.093.471,67	13.657.731,03	0,00
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	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	14.696.945,53	14.093.471,67	13.673.621,22	0,00
De Tributos	2.191.342,26	2.013.703,38	1.967.133,71	0,00
De Contribuições Previdenciárias	5.692.205,09	5.266.370,11	4.893.089,33	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	6.813.398,18	6.813.398,18	6.813.398,18	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	-15.890,19	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	8.446.131,99	8.156.026,81	8.161.810,44	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	1.655.299,10	2.797.079,43	2.079.734,87	0,00
Disponibilidade de Caixa	1.655.299,10	2.797.079,43	2.079.734,87	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.327.178,22	5.706.155,24	4.556.011,94	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	4.671.879,12	2.510.558,25	2.053.466,52	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	398.517,56	422.810,55	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)	21.487.778,42	19.452.419,05	19.739.806,60	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	135.642.023,88	129.637.355,93	129.852.955,13	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	200.038,00	0,00
(V)				
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	135.642.023,88	129.637.355,93	129.652.917,13	0,00
% DA DC SOBRE A RCL AJUSTADA (I/VI)	17,06	17,16	16,82	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL AJUSTADA (III/VI)	15,84	15,00	15,20	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <-%>	162.770.428,66	155.564.827,12	155.583.500,56	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <-%>	146.493.385,79	140.008.344,41	140.025.150,50	0,00
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023</b>		
		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)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO PROCESSADO	2.691.334,06	1.439.404,73	883.679,59	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

JOSE ANTONIO DE MENEZES SOUSA

###.986.084-##

PREFEITO

ERIBERTO FREIRE DA COSTA CHAPRÃO

###.621.404-##

SECRETARIO ADJUNTO DE FINANÇAS

CORNELIO MARTINS DA SILVA NETO

###.529.084-##

CONTROLADOR



Período de Referência: 2º Quadrimestre

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS 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 (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)	135.642.023,88	129.637.355,93	129.852.955,13	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	0,00	0,00	200.038,00	0,00
(VII) RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	135.642.023,88	129.637.355,93	129.652.917,13	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 - <%>	29.841.245,25	28.520.218,30	28.523.641,77	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1 do art. 59 da LRF) - <%>	26.857.120,73	25.668.196,47	25.671.277,59	0,00
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>				
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS 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
MEDIDAS CORRETIVAS:				

JOSE ANTONIO DE MENEZES SOUSA  
###.986.084-##  
PREFEITO

ERIBERTO FREIRE DA COSTA CHAPRÃO  
###.621.404-##  
SECRETARIO ADJUNTO DE FINANÇAS

CORNELIO MARTINS DA SILVA NETO  
###.529.084-##  
CONTROLADOR



Período de Referência: 2º Quadrimestre

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

OPERAÇÃO 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 (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
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 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	129.852.955,13	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	200.038,00	0,00
RECEITAS CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	129.652.917,13	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	20.744.466,74	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	18.670.020,07	14,40
OPERAÇÃO 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	9.075.704,20	7,00
<b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR REALIZADO</b>	<b>Até o Quadrimestre de Referência(a)</b>
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

JOSE ANTONIO DE MENEZES SOUSA  
###.986.084-##  
PREFEITO

ERIBERTO FREIRE DA COSTA CHAPRÃO  
###.621.404-##  
SECRETARIO ADJUNTO DE FINANÇAS

CORNELIO MARTINS DA SILVA NETO  
###.529.084-##  
CONTROLADOR



RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	129.852.955,13	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	129.652.917,13	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	128.650.431,13	
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		
	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	58.265.959,56	45,29
Limite Máximo (inciso I, II e III, art. 20 da LRF)	69.471.232,81	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	65.997.671,17	51,30
Limite de Alerta (inciso II do parágrafo 1º do art. 59 da LRF)	62.524.109,53	48,60
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Dívida Consolidada Líquida	19.739.806,60	15,20
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	155.583.500,56	120,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		
	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	28.523.641,77	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		
	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
Operações de Crédito Internas e Externas		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	20.744.466,74	16,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	9.075.704,20	7,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>		
	<b>RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total		

JOSE ANTONIO DE MENEZES SOUSA  
###.986.084-##  
PREFEITO

ERIBERTO FREIRE DA COSTA CHAPRÃO  
###.621.404-##  
SECRETARIO ADJUNTO DE FINANÇAS

CORNELIO MARTINS DA SILVA NETO  
###.529.084-##  
CONTROLADOR