



GOVERNO DO ESTADO DE RONDÔNIA  
Contabilidade Geral do Estado - COGES

## RELATÓRIO

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

(PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

Em cumprimento ao que dispõem os Art. 54 e 55 da Lei Complementar 101, de 04 de maio de 2000, apresentamos para divulgação à sociedade rondoniense, o **Relatório de Gestão Fiscal** referente ao **Terceiro Quadrimestre do exercício de 2023** do Poder Executivo, contendo dados relativos ao período e, no que couber, acumulado dos últimos 12 meses.

O presente Relatório contém dados sobre a Gestão Fiscal do Estado de Rondônia, apresentados em forma de anexos (1, 2, 3, 4, 5 e 6), regulamentados pela Secretaria do Tesouro Nacional, através da Portaria STN/MF nº 1.447, de 14 de Junho de 2022 da , alterada pela Portaria STN/MF nº 288, de 27 de abril de 2023.

**JURANDIR CLÁUDIO D'ADDA**  
Contador Geral do Estado

**LUIS FERNANDO PEREIRA DA SILVA**  
Secretário de Finanças

**JOSÉ ABRANTES ALVES DE AQUINO**  
Controlador-Geral

**MARCOS JOSÉ ROCHA DOS SANTOS**  
Governador



Documento assinado eletronicamente por **JURANDIR CLAUDIO DADDA, Contador(a) Geral**, em 25/01/2024, às 15:01, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Franco Maegaki Ono, Secretário(a) Adjunto(a)**, em 25/01/2024, às 15:14, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **José Abrantes Alves de Aquino, Controlador-Geral**, em 29/01/2024, às 14:21, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



Documento assinado eletronicamente por **Marcos José Rocha dos Santos, Governador**, em 29/01/2024, às 15:37, conforme horário oficial de Brasília, com fundamento no artigo 18 caput e seus §§ 1º e 2º, do [Decreto nº 21.794, de 5 Abril de 2017](#).



A autenticidade deste documento pode ser conferida no site [portal do SEI](#), informando o código verificador **0045412797** e o código CRC **DCADA44C**.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
 DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

EXECUTIVO

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

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                                      | DESPESAS EXECUTADAS   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                                       |                                                             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                          | (Últimos 12 meses)    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | TOTAL<br>(ÚLTIMOS<br>12 MESES)<br>(a) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS<br>(b) |
|                                                                                                                                          | jan-23                | fev-23                | mar-23                | abr-23                | mai-23                | jun-23                | jul-23                | ago-23                | set-23                | out-23                | nov-23                | dez-23                |                                       |                                                             |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>                                                                                                     | <b>371.272.077,70</b> | <b>414.217.533,97</b> | <b>413.630.639,67</b> | <b>414.323.292,03</b> | <b>477.995.272,14</b> | <b>527.845.157,84</b> | <b>528.581.229,33</b> | <b>454.179.383,16</b> | <b>452.427.734,88</b> | <b>473.997.705,90</b> | <b>555.545.742,60</b> | <b>657.967.261,91</b> | <b>5.741.983.031,13</b>               | <b>180.433.080,18</b>                                       |
| <b>Pessoal Ativo</b>                                                                                                                     | <b>298.592.722,10</b> | <b>341.269.390,29</b> | <b>337.593.884,92</b> | <b>333.250.302,13</b> | <b>387.101.973,71</b> | <b>415.960.639,50</b> | <b>434.332.778,54</b> | <b>368.823.423,27</b> | <b>363.771.532,03</b> | <b>385.078.336,96</b> | <b>426.264.611,73</b> | <b>567.812.374,08</b> | <b>4.659.851.969,26</b>               | <b>167.921.096,35</b>                                       |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                       | 288.564.688,84        | 304.506.191,01        | 290.836.945,09        | 305.847.774,62        | 358.271.105,92        | 378.479.535,29        | 403.754.591,46        | 325.305.717,61        | 328.292.154,87        | 349.673.302,23        | 390.676.185,47        | 495.952.808,06        | 4.220.161.000,47                      | 167.907.237,85                                              |
| Obrigações Patronais                                                                                                                     | 10.028.033,26         | 36.763.199,28         | 46.756.939,83         | 27.402.527,51         | 28.830.867,79         | 37.481.104,21         | 30.578.187,08         | 43.517.705,66         | 35.479.377,16         | 35.405.034,73         | 35.588.426,26         | 71.859.566,02         | 439.690.968,79                        | 13.858,50                                                   |
| <b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>                                                                                                    | <b>72.688.001,83</b>  | <b>72.965.830,21</b>  | <b>75.345.779,11</b>  | <b>77.749.967,70</b>  | <b>89.423.043,20</b>  | <b>109.692.612,16</b> | <b>92.412.098,21</b>  | <b>83.545.755,44</b>  | <b>83.554.169,37</b>  | <b>84.651.497,84</b>  | <b>124.527.725,23</b> | <b>85.389.940,13</b>  | <b>1.051.946.420,43</b>               | <b>0,00</b>                                                 |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas                                                                                                       | 60.463.195,07         | 60.864.572,52         | 62.118.094,36         | 64.115.785,34         | 76.516.579,59         | 91.344.763,31         | 77.611.283,77         | 69.563.068,83         | 70.050.688,67         | 70.194.061,30         | 104.256.440,13        | 71.440.409,16         | 878.538.942,05                        | 0,00                                                        |
| Pensões                                                                                                                                  | 12.224.806,76         | 12.101.257,69         | 13.227.684,75         | 13.634.182,36         | 12.906.463,61         | 18.347.848,85         | 14.800.814,44         | 13.982.686,61         | 13.503.480,70         | 14.457.436,54         | 20.271.285,10         | 13.949.530,97         | 173.407.478,38                        | 0,00                                                        |
| <b>Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>279.000,00</b>     | <b>3.653.432,07</b>   | <b>1.398.326,75</b>   | <b>2.228.875,51</b>   | <b>1.871.087,49</b>   | <b>1.833.589,61</b>   | <b>5.162.648,30</b>   | <b>4.328.343,67</b>   | <b>4.709.550,72</b>   | <b>4.707.397,56</b>   | <b>30.172.251,68</b>                  | <b>12.511.983,83</b>                                        |
| <b>Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente</b>                                                                               | <b>-8.646,23</b>      | <b>-17.686,53</b>     | <b>411.975,64</b>     | <b>-330.409,87</b>    | <b>71.928,48</b>      | <b>-36.969,33</b>     | <b>-34.734,91</b>     | <b>-23.385,16</b>     | <b>-60.614,82</b>     | <b>-60.472,57</b>     | <b>43.854,92</b>      | <b>57.550,14</b>      | <b>12.389,76</b>                      | <b>0,00</b>                                                 |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>                                                                             | <b>59.127.480,82</b>  | <b>59.856.360,35</b>  | <b>60.667.393,38</b>  | <b>63.838.867,14</b>  | <b>93.710.474,90</b>  | <b>112.979.885,56</b> | <b>68.544.732,90</b>  | <b>71.091.044,90</b>  | <b>76.682.397,52</b>  | <b>74.925.132,51</b>  | <b>129.163.305,38</b> | <b>101.142.203,35</b> | <b>971.729.278,71</b>                 | <b>161.770.649,52</b>                                       |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais                                                  | 25.786,39             | 2.875.426,25          | 1.392.679,96          | 3.262.195,09          | 2.585.070,93          | 441.998,28            | 2.161,08              | 599.521,99            | 5.743.848,30          | 7.866.058,71          | 8.458.546,19          | 3.524.869,39          | 36.778.162,56                         | 0,00                                                        |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração                                                                       | 3.776.246,91          | 3.189.305,59          | 3.282.513,37          | 2.713.428,12          | 1.705.191,04          | 2.825.167,41          | 5.446.109,93          | 6.983.932,01          | 7.279.977,75          | 1.945.147,24          | 6.938.436,98          | 12.224.940,02         | 58.310.396,37                         | 161.770.649,52                                              |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração                                                                     | 0,00                  | 3.575,11              | 11.644,25             | 909,82                | 0,00                  | 20.107,71             | 14.976,79             | 115.227,37            | 12.663,30             | 240.716,79            | 43.101,94             | 2.453,81              | 465.376,89                            | 0,00                                                        |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                                                                          | 55.325.447,52         | 53.788.053,40         | 55.980.555,80         | 57.862.334,11         | 89.420.212,93         | 109.692.612,16        | 63.081.485,10         | 63.392.363,53         | 63.645.908,17         | 64.873.209,77         | 113.723.220,27        | 85.389.940,13         | 876.175.342,89                        | 0,00                                                        |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>                                                                                      | <b>312.144.596,88</b> | <b>354.361.173,62</b> | <b>352.963.246,29</b> | <b>350.484.424,89</b> | <b>384.284.797,24</b> | <b>414.865.272,28</b> | <b>460.036.496,43</b> | <b>383.088.338,26</b> | <b>375.745.337,36</b> | <b>399.072.573,39</b> | <b>426.382.437,22</b> | <b>556.825.058,56</b> | <b>4.770.253.752,42</b>               | <b>18.662.430,66</b>                                        |

|                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>                                                                                                                                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                                                                                             |
| (c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) 2                                                                       |
| (c) 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 (VI) |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)                                                                         |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)                                                                                                                        |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                                                                                                                        |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                                                                                                         |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                                                                                        |

| VALOR                    | % SOBRE A RCL |
|--------------------------|---------------|
| <b>12.547.484.249,81</b> |               |
| 22.435.957,00            |               |
| 0,00                     |               |
| 12.525.048.292,81        |               |
| 4.788.916.183,08         | 38,23%        |
| 6.137.273.663,48         | 49,00%        |
| 5.830.409.980,30         | 46,55%        |
| 5.523.546.297,13         | 44,10%        |

Nota Explicativa:

- A coluna INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS corresponde os Restos a Pagar Não Processados inscritos do Exercício de 2023.
- As Emendas Constitucionais nº 100, de 2019, e nº 105, de 2019, que dispôs que a RCL utilizada para o cálculo do limite da despesa com pessoal não deve considerar os valores das transferências Obrigatórias da União relativas às emendas parlamentares individuais e de bancada.
- A Emenda Constitucional nº 45, de 2004, assegurou à Defensoria Pública Estadual autonomia funcional e administrativa e iniciativa de proposta orçamentária dentro dos limites estabelecidos na LDO. Em que pese as defensorias públicas não possuírem limites expressos na LRF, visto que sua inclusão como órgão de autonomia orçamentário-financeira ocorreu após a edição da LRF, o órgão deverá preencher os demonstrativos do RGF, tendo em vista a determinação contida no Acórdão nº 2153/2014 - TCU - Plenário. Por oportuno, vale ressaltar que, para fins de limites da LRF, conforme o Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 13ª Edição, os dados relativos às defensorias públicas deverão estar contemplados nos demonstrativos do RGF do Poder Executivo, portanto neste demonstrativo está incluso a Defensoria Pública do Estado de Rondônia
- A linha DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados: inclusão da Fonte de Recursos FR 803 - Recursos vinculados às pensões e aos inativos militares, pois as despesas com benefícios dos militares custeadas com os recursos vinculados, e desde que tenham sido inicialmente consideradas, devem ser deduzidas do computo da despesa com pessoal conforme orientação do mapeamento dos demonstrativos fiscais - síntese das alterações 12º edição disponibilizado em 08 de novembro de 2021.
- Na linha de Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente devem ser incluídas as despesas com pessoal que deveriam ser executadas orçamentariamente no período de referência do demonstrativo, mas que não passaram por essa execução. Foram registrados até o 3º Quadrimestre o valor de 12.389,76 referente as despesas não executadas orçamentariamente, sendo executado 1.579.289,94.
- As linhas DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) - Pessoal Inativo e Pensionistas e DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados não estão considerando no Demonstrativo da Despesa com Pessoal do Poder Executivo as despesas com Inativos e Pensionistas da Assembleia Legislativa executadas no IPERON pelo detalhamento de fonte 1800001121/2800001121, essa exclusão tem como finalidade atender o artigo 20º, § 7º, da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF e o Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - SICONFI que não considera o referido detalhamento.
- Conforme orientação da STN através do chamado CH202320445, foram incluídos nas linhas de indenizações ND 94 e Decisões Judiciais ND 91, as despesas de pessoal ativo com recursos vinculados a previdência registrados na FR 800. Desta forma, tais valores foram excluídos da linha de inativos e pensionistas com recursos vinculados.
- A Emenda Constitucional 127/2022 instituiu assistência financeira complementar aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios para o cumprimento do piso salarial da enfermagem. As despesas de pessoal resultantes do pagamento do referido piso devem entrar no âmbito do cálculo de pessoal de forma gradativa, no entanto até o fim do exercício financeiro de 2023, não serão contabilizadas para fins de apuração do limite de gastos com pessoal, conforme escalonamento descrito na aludida Emenda. Portanto, em atendimento a nova Emenda Constitucional, houve a inclusão da fonte de recurso 605 (transferências destinadas ao piso de enfermagem e outros profissionais da saúde) na linha de Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais, para que possam ser deduzidas da Despesa Bruta com Pessoal as despesas custeadas com esses recursos vinculados à finalidade estabelecida na EC nº 127/2022, conforme esclarecimentos constantes da Nota Técnica SEI nº 3481/2023/MF e Síntese das Alterações do Mapeamento dos Demonstrativos Fiscais 13ª Edição publicada em 08 de janeiro de 2024.

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
DE JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023

CONSOLIDADO

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

R\$ 1.00

| DESPESA COM PESSOAL                                                                                                               | DESPESAS EXECUTADAS<br>(Últimos 12 meses) |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                | TOTAL<br>(ÚLTIMOS<br>12 MESES)<br>(a) | INSCRITAS EM<br>RESTOS A PAGAR<br>NÃO<br>PROCESSADOS<br>(b) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                   | LIQUIDADAS                                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                |                                       |                                                             |
|                                                                                                                                   | jan-23                                    | fev-23         | mar-23         | abr-23         | mai-23         | jun-23         | jul-23         | ago-23         | set-23         | out-23         | nov-23         | dez-23         |                                       |                                                             |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)                                                                                                     | 489.990.711,38                            | 520.412.394,06 | 516.559.592,65 | 520.998.506,44 | 590.424.334,00 | 685.533.975,59 | 647.047.737,04 | 577.300.171,35 | 571.120.932,07 | 594.935.169,77 | 700.421.859,87 | 892.611.311,50 | 7.307.356.695,72                      | 340.520.424,69                                              |
| Pessoal Ativo                                                                                                                     | 394.535.609,21                            | 425.923.491,82 | 417.233.442,63 | 417.935.678,61 | 476.553.426,72 | 533.451.817,08 | 529.354.650,32 | 468.401.901,51 | 460.050.341,15 | 482.342.320,87 | 541.159.314,21 | 767.691.636,02 | 5.914.633.630,15                      | 328.008.440,86                                              |
| Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis                                                                                | 375.812.364,23                            | 379.586.043,85 | 360.018.298,46 | 379.858.105,28 | 436.738.930,09 | 484.855.041,13 | 487.646.780,36 | 413.544.058,24 | 412.772.416,31 | 435.371.928,75 | 494.088.682,73 | 674.061.415,95 | 5.334.334.065,38                      | 327.987.617,07                                              |
| Obrigações Patronais                                                                                                              | 18.723.244,98                             | 46.337.447,97  | 57.215.144,17  | 38.077.573,33  | 39.814.496,63  | 48.596.775,95  | 41.707.869,96  | 54.857.843,27  | 47.277.924,84  | 46.970.392,12  | 47.090.631,48  | 93.630.220,07  | 580.299.564,77                        | 14.632,59                                                   |
| Pessoal Inativo e Pensionistas                                                                                                    | 95.463.748,40                             | 94.506.588,77  | 98.635.174,38  | 99.739.805,63  | 112.400.652,05 | 143.870.287,68 | 115.856.734,14 | 107.088.065,39 | 107.149.703,67 | 108.324.977,80 | 154.509.140,02 | 119.614.612,42 | 1.357.159.490,35                      | 0,00                                                        |
| Aposentadorias, Reserva e Reformas                                                                                                | 81.617.674,04                             | 80.811.486,41  | 83.813.644,96  | 84.452.862,50  | 97.774.426,14  | 122.776.010,07 | 99.280.154,09  | 91.329.613,17  | 91.870.457,36  | 92.091.775,65  | 131.836.479,86 | 102.821.836,72 | 1.160.476.420,97                      | 0,00                                                        |
| Pensões                                                                                                                           | 13.846.074,36                             | 13.695.102,36  | 14.821.529,42  | 15.286.943,13  | 14.626.225,91  | 21.094.277,61  | 16.576.580,05  | 15.758.452,22  | 15.279.246,31  | 16.233.202,15  | 22.672.660,16  | 16.792.775,70  | 196.683.069,38                        | 0,00                                                        |
| 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           | 279.000,00     | 3.653.432,07   | 1.398.326,75   | 2.228.875,51   | 1.871.087,49   | 1.833.589,61   | 5.162.648,30   | 4.328.343,67   | 4.709.550,72   | 4.707.397,56   | 30.172.251,68                         | 12.511.983,83                                               |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente                                                                               | -8.646,23                                 | -17.686,53     | 411.975,64     | -330.409,87    | 71.928,48      | 5.982.995,32   | -34.734,91     | -23.385,16     | -1.241.761,05  | -60.472,57     | 43.854,92      | 597.665,50     | 5.391.323,54                          | 0,00                                                        |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)                                                                             | 112.037.006,14                            | 83.148.176,11  | 85.167.870,32  | 86.943.079,66  | 118.520.631,70 | 151.715.431,68 | 94.321.217,99  | 96.093.288,40  | 101.473.483,67 | 101.709.699,35 | 183.572.079,83 | 174.397.354,90 | 1.389.099.319,75                      | 321.679.735,67                                              |
| Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais                                           | 21.803.012,23                             | 3.325.368,39   | 2.159.367,15   | 3.795.197,50   | 3.062.270,77   | 1.022.400,61   | 559.535,03     | 1.516.424,93   | 6.900.101,33   | 10.972.108,12  | 9.748.056,83   | 5.940.016,96   | 70.803.859,85                         | 6.191,20                                                    |
| Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração                                                                | 3.776.246,91                              | 3.189.305,59   | 3.282.513,37   | 2.713.428,12   | 1.705.191,04   | 2.825.167,41   | 5.446.109,93   | 6.983.932,01   | 7.279.977,75   | 1.945.147,24   | 7.106.683,59   | 12.224.940,02  | 58.478.642,98                         | 161.770.649,52                                              |
| Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração                                                              | 8.503.902,86                              | 1.452.040,12   | 603.388,68     | 738.472,95     | 1.511.539,06   | 4.153.766,93   | 1.945.642,95   | 814.448,93     | 208.153,07     | 401.945,21     | 23.168.895,30  | 36.898.929,21  | 80.401.125,27                         | 159.902.894,95                                              |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados                                                                                   | 77.953.844,14                             | 75.181.462,01  | 79.122.601,12  | 79.695.981,09  | 112.241.630,83 | 143.714.096,73 | 86.369.930,08  | 86.778.482,53  | 87.085.251,52  | 88.390.498,78  | 143.548.444,11 | 119.333.468,71 | 1.179.415.691,65                      | 0,00                                                        |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)                                                                                      | 377.953.705,24                            | 437.264.217,95 | 431.391.722,33 | 434.055.426,78 | 471.903.702,30 | 533.818.543,91 | 552.726.519,05 | 481.206.882,95 | 469.647.448,40 | 493.225.470,42 | 516.849.780,04 | 718.213.956,60 | 5.918.257.375,97                      | 18.840.689,02                                               |

|                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>                                                                                                                                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                                                                                                                                             |
| (c) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) ²                                                                       |
| (c) 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 (VI) |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)                                                                         |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)                                                                                                                        |
| LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)                                                                                                                        |
| LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)                                                                                                         |
| LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                                                                                        |

|                          |                      |
|--------------------------|----------------------|
| <b>VALOR</b>             | <b>% SOBRE A RCL</b> |
| <b>12.547.484.249,81</b> |                      |
| 22.435.957,00            |                      |
| 0,00                     |                      |
| 12.525.048.292,81        |                      |
| 5.937.098.064,99         | 47,40%               |
| 7.515.028.975,69         | 60,00%               |
| 7.139.277.526,90         | 57,00%               |
| 6.763.526.078,12         | 54,00%               |

Nota Explicativa:

- 1 - A coluna INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS corresponde os Restos a Pagar Não Processados inscritos do Exercício de 2023. □
- 2 - As Emendas Constitucionais nº 100, de 2019, e nº 105, de 2019, que dispôs que a RCL utilizada para o cálculo do limite da despesa com pessoal não deve considerar os valores das transferências Obrigatórias da União relativas às emendas parlamentares individuais e de bancada.
- 3 - A linha DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados: inclusão da Fonte de Recursos FR 803 - Recursos vinculados às pensões e aos inativos militares, pois as despesas com benefícios dos militares custeadas com os recursos vinculados, e desde que tenham sido inicialmente consideradas, devem ser deduzidas do computo da despesa com pessoal conforme orientação do mapeamento dos demonstrativos fiscais - síntese das alterações 12ª edição disponibilizado em 08 de novembro de 2021.
- 4 - Na linha de Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente devem ser incluídas as despesas com pessoal que deveriam ser executadas orçamentariamente no período de referência do demonstrativo, mas que não passaram por essa execução. Foram registrados até o 3º Quadrimestre o valor de 5.391.323,54 referente as despesas não executadas orçamentariamente, sendo executado 6.845.064,33.
- 5 - As linhas DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I) - Pessoal Inativo e Pensionistas e DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF) - Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados não estão considerando no Demonstrativo da Despesa com Pessoal do Poder Executivo as despesas com Inativos e Pensionistas da Assembleia Legislativa executadas no IPERON pelo detalhamento de fonte 1800001121/2800001121, essa exclusão tem como finalidade atender o artigo 20º, § 7º, da Lei de Responsabilidade Fiscal - LRF e o Sistema de Informações Contábeis e Fiscais do Setor Público Brasileiro - SICONFI que não considera o referido detalhamento.
- 6 - Conforme orientação da STN através do chamado CH202320445, foram incluídos nas linhas de Indenizações ND 94 e Decisões Judiciais ND 91, as despesas de pessoal ativo com recursos vinculados a previdência registrados na FR 1800. Desta forma, tais valores foram excluídos da linha de inativos e pensionistas com recursos vinculados.
- 7 - A Emenda Constitucional 127/2022 instituiu assistência financeira complementar aos Estados, ao Distrito Federal e aos Municípios para o cumprimento do piso salarial da enfermagem. As despesas de pessoal resultantes do pagamento do referido piso devem entrar no cômputo do cálculo de pessoal de forma gradativa, no entanto até o fim do exercício financeiro de 2023, não serão contabilizadas para fins de apuração do limite de gastos com pessoal, conforme escalonamento descrito na aludida Emenda. Portanto, em atendimento a nova Emenda Constitucional, houve a Inclusão da fonte de recurso 605 (transferências destinadas ao piso de enfermagem e outros profissionais da saúde) na linha de Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais, para que possam ser deduzidas da Despesa Bruta com Pessoal as despesas custeadas com esses recursos vinculados à finalidade estabelecida na EC nº 127/2022, conforme esclarecimentos constantes da Nota Técnica SEI nº 3481/2023/MF e Síntese das Alterações do Mapeamento dos Demonstrativos Fiscais 13ª Edição publicada em 08 de janeiro de 2024.

ESTADO DE RONDÔNIA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023

Quarta-feira, 24 de Janeiro de 2024

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

R\$1,00

| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                                      | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                          |                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                                                         |                             | Até o 1º Quadrimestre             | Até o 2º Quadrimestre    | Até o 3º Quadrimestre    |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)</b>                                                                      | <b>5.149.779.573,54</b>     | <b>5.200.345.564,40</b>           | <b>5.426.284.644,07</b>  | <b>5.216.051.916,00</b>  |
| Dívida Mobiliária                                                                                       | 0                           | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                     |
| Dívida Contratual                                                                                       | 2.882.252.333,88            | 2.926.592.870,07                  | 3.157.975.674,30         | 2.997.089.113,35         |
| Empréstimos                                                                                             | 261.682.452,82              | 252.605.089,25                    | 234.554.468,03           | 236.057.257,32           |
| Internos¹                                                                                               | 240.930.633,65              | 232.716.321,76                    | 216.009.385,97           | 218.829.276,27           |
| Externos                                                                                                | 20.751.819,17               | 19.888.767,49                     | 18.545.082,06            | 17.227.981,05            |
| Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios                                                        | 2.575.418.128,50            | 2.628.902.791,46                  | 2.685.777.836,65         | 2.738.548.895,68         |
| Financiamentos                                                                                          | 0                           | 0,00                              | 168.628.207,20           | 0,00                     |
| Internos¹                                                                                               | 0                           | 0,00                              | 168.628.207,20           | 0,00                     |
| Externos                                                                                                | 0                           | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                     |
| Parcelamento e Renegociação de dívidas                                                                  | 45.151.752,56               | 45.084.989,36                     | 69.015.162,42            | 22.482.960,35            |
| De Tributos                                                                                             | 0                           | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                     |
| De Contribuições Previdenciárias                                                                        | 25.645.502,77               | 25.599.151,93                     | 49.549.737,35            | 22.482.960,35            |
| De Demais Contribuições Sociais                                                                         | 18.900.998,15               | 18.900.998,15                     | 18.900.998,15            | 0,00                     |
| Do FGTS                                                                                                 | 605.251,64                  | 584.839,28                        | 564.426,92               | 0,00                     |
| Com Instituição Não financeira                                                                          | 0                           | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                     |
| Demais Dívidas Contratuais                                                                              | 0                           | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                     |
| Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos                                 | 2.267.527.239,66            | 2.273.752.694,33                  | 2.268.308.969,77         | 2.218.962.802,65         |
| Outras Dívidas                                                                                          | 0                           | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                     |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>                                                                                    | <b>4.581.031.512,90</b>     | <b>4.259.031.774,04</b>           | <b>4.706.269.702,06</b>  | <b>4.545.831.920,40</b>  |
| Disponibilidade de Caixa                                                                                | 4.579.650.989,69            | 4.257.651.250,83                  | 4.688.889.178,85         | 4.528.833.307,63         |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                                                          | 5.209.886.092,94            | 5.124.483.855,65                  | 5.635.934.704,52         | 5.359.913.798,39         |
| (-) Restos a Pagar Processados                                                                          | 94.735.107,74               | 42.819.779,86                     | 33.012.286,73            | 99.038.073,10            |
| (-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados                                                         | 535.499.995,51              | 824.012.824,96                    | 914.033.238,94           | 732.042.417,66           |
| Demais Haveres Financeiros                                                                              | 1.380.523,21                | 1.380.523,21                      | 17.380.523,21            | 16.998.612,77            |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)</b>                                                | <b>568.748.060,64</b>       | <b>941.313.790,36</b>             | <b>720.014.942,01</b>    | <b>670.219.995,60</b>    |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>                                                              | <b>11.599.606.062,92</b>    | <b>11.752.747.124,27</b>          | <b>11.886.858.553,91</b> | <b>12.547.484.249,81</b> |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V) | 2.061.426,00                | 816.250,00                        | 591.525,00               | 22.435.957,00            |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>      | <b>11.597.544.636,92</b>    | <b>11.751.930.874,27</b>          | <b>11.886.267.028,91</b> | <b>12.525.048.292,81</b> |
| % da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)                                                                     | 44,40%                      | 44,25%                            | 45,65%                   | 41,64%                   |
| % da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)                                                                  | 4,90%                       | 8,01%                             | 6,06%                    | 5,35%                    |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <200%>                                                | 23.195.089.273,84           | 23.503.861.748,54                 | 23.772.534.057,82        | 25.050.096.585,62        |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <180%>                                        | 20.875.580.346,46           | 21.153.475.573,69                 | 21.395.280.652,04        | 22.545.086.927,06        |

ESTADO DE RONDÔNIA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023

Quarta-feira, 24 de Janeiro de 2024

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

R\$1,00

| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC                       | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO> |                          |                          |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                            |                                   | Até o 1º<br>Quadrimestre          | Até o 2º<br>Quadrimestre | Até o 3º<br>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) | 57.178.329,25                     | 66.458.408,58                     | 298.687.371,23           | 94.650.761,62            |
| PASSIVO ATUARIAL                                           | 13.902.324.395,04                 | 13.413.914.196,35                 | 18.238.938.276,63        | 17.971.856.678,76        |
| RP NÃO PROCESSADOS                                         | 1.222.029.239,25                  | 552.197.023,60                    | 356.747.632,25           | 1.790.851.803,38         |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO                 | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                     |
| DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP                                   | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                     | 1.040.040.000,00         |
| APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015           | 0,00                              | 0,00                              | 0,00                     | 0,00                     |

Nota Explicativa:

1 - O Déficit Técnico Previdenciário do Estado de Rondônia corresponde ao montante de R\$ 12.929.799.960,75 conforme relatório de Avaliação Atuarial válido para o exercício de 2023.

2 - Considerando a linha financiamentos da coluna até o 2º Quadrimestre referente a conta contábil 21311010202 - Fornecedores Parcelados a Pagar no montante de R\$ 168.628.207,20 registrados no mês de agosto de 2023 conforme documentos 2023NL029667, 2023NL029781 e 2023NL029786, informamos que este montante foi estornado no mês de setembro de 2023 conforme documentos 2023NL031969, 2023NL031976 e 2023NL032970 devido a mudança no entendimento de gestão. No entanto devido ao fechamento do sistema, não houve tempo hábil para o estorno dentro do mês de agosto de 2023. Sendo assim, este valor não compõe o valor da dívida consolidada do 3º quadrimestre do Relatório de Gestão Fiscal.

ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023

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

| <u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>                                                                                   | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023 |                          |                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                                                               |                                   | Até o 1º<br>Quadrimestre    | Até o 2º<br>Quadrimestre | Até o 3º<br>Quadrimestre |
| <b>AOS ESTADOS (I)</b><br>Em Operações de Crédito Externas<br>Em Operações de Crédito Internas                |                                   |                             |                          |                          |
| <b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b><br>Em Operações de Crédito Externas<br>Em Operações de Crédito Internas            |                                   |                             |                          |                          |
| <b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b><br>Em Operações de Crédito Externas<br>Em Operações de Crédito Internas |                                   |                             |                          |                          |
| <b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>                                                                    |                                   |                             |                          |                          |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>                                                   |                                   |                             |                          |                          |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (VI)                                                                           | 11.599.606.062,92                 | 11.752.747.124,27           | 11.886.858.553,91        | 12.547.484.249,81        |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)     | 2.061.426,00                      | 816.250,00                  | 591.525,00               | 22.435.957,00            |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)               | 11.597.544.636,92                 | 11.751.930.874,27           | 11.886.267.028,91        | 12.525.048.292,81        |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)                                                        |                                   |                             |                          |                          |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – <22,00%>                                                    | 2.551.459.820,12                  | 2.585.424.792,34            | 2.614.978.746,36         | 2.755.510.624,42         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <19,80%>                                            | 2.296.313.838,11                  | 2.326.882.313,11            | 2.353.480.871,72         | 2.479.959.561,98         |

| <u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>                                                                                                      | SALDO DO<br>EXERCÍCIO<br>ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023 |                          |                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                       |                                   | Até o 1º<br>Quadrimestre    | Até o 2º<br>Quadrimestre | Até o 3º<br>Quadrimestre |
| <b>AOS ESTADOS (VII)</b><br>Em Garantia às operações de Crédito Externas<br>Em Garantia às operações de Crédito Internas              |                                   |                             |                          |                          |
| <b>DOS MUNICÍPIOS (VIII)</b><br>Em Garantia às operações de Crédito Externas<br>Em Garantia às operações de Crédito Internas          |                                   |                             |                          |                          |
| <b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)</b><br>Em Garantia às operações de Crédito Externas<br>Em Garantia às operações de Crédito Internas |                                   |                             |                          |                          |
| <b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)</b>                                                                                |                                   |                             |                          |                          |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b>                                                                   |                                   |                             |                          |                          |
| <b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>                                                                                                            |                                   |                             |                          |                          |

Nota Explicativa:

ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023

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

ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023

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

R\$1,00

| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                                                 | VALOR                               | REALIZADO                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------|
|                                                                                                                      | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| <b>Mobiliária</b>                                                                                                    |                                     |                                             |
| Interna                                                                                                              |                                     |                                             |
| Externa                                                                                                              |                                     |                                             |
| <b>Contratual</b>                                                                                                    |                                     |                                             |
| <b>Interna</b>                                                                                                       |                                     |                                             |
| Empréstimos                                                                                                          | 1.847.148,67                        | 2.866.927,17                                |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro                                                     | 1.847.148,67                        | 2.866.927,17                                |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços                                                         | 1.847.148,67                        | 2.866.927,17                                |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)                                                 |                                     |                                             |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (I)                                |                                     |                                             |
| <b>Externa</b>                                                                                                       |                                     |                                             |
| 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                                                       |                                     |                                             |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)                                                 |                                     |                                             |
| Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação <sup>1</sup> (II)                               |                                     |                                             |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                   | <b>1.847.148,67</b>                 | <b>2.866.927,17</b>                         |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>                                                                           | <b>VALOR</b>                        | <b>A RCL</b>                                |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>                                                                           | <b>12.547.484.249,81</b>            |                                             |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)               | 22.435.957,00                       |                                             |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>                   | <b>12.525.048.292,81</b>            |                                             |
| OPERAÇÕES VEDADAS (VII)                                                                                              |                                     |                                             |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VII)= (IIIa + V - Ia - IIa)                        | 2.866.927,17                        | 0,02 %                                      |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS               | 2.004.007.726,85                    | 16,00 %                                     |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>                                                         | 1.803.606.954,16                    | 14,40 %                                     |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA                                                         |                                     |                                             |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA | 876.753.380,50                      | 7,00 %                                      |

ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023

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

R\$1,00

|                                                                    | VALOR                               | REALIZADO                                     |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                                    | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência<br>(a) |
| OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA                 |                                     |                                               |
| <b>Parcelamentos de Dívidas</b>                                    |                                     |                                               |
| Tributos                                                           |                                     |                                               |
| Contribuições Previdenciárias                                      |                                     |                                               |
| FGTS                                                               |                                     |                                               |
| Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas |                                     |                                               |

Nota Explicativa:

ESTADO DE RONDÔNIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023

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

R\$1,00

| IDENTIFICAÇÃO DOS 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 DO EXERCÍCIO)1 | 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 DO EXERCÍCIO)2 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                              |                                | Restos a Pagar Liquidados e Não Pa gos |               | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores | Demais Obrigações Financeiras |                                                          |                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |                                                                                                     |
|                                                                                              |                                | De Exercícios Anteriores               | Do Exercício  |                                                                     |                               |                                                          |                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |                                                                                                     |
|                                                                                              |                                | (a)                                    | (b)           | (c)                                                                 | (d)                           |                                                          |                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |                                                                                                     |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)                                                        | 1.437.756.156,77               | 6.369.365,84                           | 31.883.684,67 | 60.650.803,34                                                       | 23.608.907,60                 | 0,00                                                     | 1.315.243.395,32                                                                                      | 899.031.634,06                                          |                                                                                 | 416.211.761,26                                                                                      |
| Recursos Não Vinculados de Impostos                                                          | 1.250.515.796,45               | 6.327.669,93                           | 31.040.175,66 | 59.834.350,43                                                       | 23.436.570,99                 | 0,00                                                     | 1.129.877.029,44                                                                                      | 827.526.646,16                                          |                                                                                 | 302.350.383,28                                                                                      |
| Outros Recursos não Vinculados                                                               | 187.240.360,32                 | 41.695,91                              | 843.509,01    | 816.452,91                                                          | 172.336,61                    | 0,00                                                     | 185.366.365,88                                                                                        | 71.504.987,90                                           |                                                                                 | 113.861.377,98                                                                                      |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)                                          | 2.408.511.796,02               | 1.902.733,79                           | 17.685.658,33 | 22.634.158,91                                                       | 160.375.094,66                | 0,00                                                     | 2.205.914.150,33                                                                                      | 492.719.760,54                                          | -                                                                               | 1.713.194.389,79                                                                                    |
| Recursos Vinculados à Educação                                                               | 222.970.479,42                 | 5.073,00                               | 0,00          | 194.683,75                                                          | 3.125.904,72                  | 0,00                                                     | 219.644.817,95                                                                                        | 93.045.501,87                                           |                                                                                 | 126.599.316,08                                                                                      |
| Transferências do FUNDEB                                                                     | 75.503.215,56                  | 5.073,00                               | 0,00          | 194.683,75                                                          | 3.111.636,90                  | 0,00                                                     | 72.191.821,91                                                                                         | 50.820.952,24                                           |                                                                                 | 21.370.869,67                                                                                       |
| Outros Recursos Vinculados à Educação                                                        | 147.467.263,86                 | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 14.267,82                     | 0,00                                                     | 147.452.996,04                                                                                        | 42.224.549,63                                           |                                                                                 | 105.228.446,41                                                                                      |
| Recursos Vinculados à Saúde                                                                  | 496.512.177,55                 | 17.087,50                              | 8.355.106,91  | 1.929.850,65                                                        | 4.032.001,70                  | 0,00                                                     | 482.178.130,79                                                                                        | 181.506.051,83                                          |                                                                                 | 300.672.078,96                                                                                      |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS                                              | 353.980.301,17                 | 247,50                                 | 2.994.537,19  | 1.880.675,06                                                        | 3.021.678,20                  | 0,00                                                     | 346.083.163,22                                                                                        | 148.555.269,38                                          |                                                                                 | 197.527.893,84                                                                                      |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde                                                           | 142.531.876,38                 | 16.840,00                              | 5.360.569,72  | 49.175,59                                                           | 1.010.323,50                  | 0,00                                                     | 136.094.967,57                                                                                        | 32.950.782,45                                           |                                                                                 | 103.144.185,12                                                                                      |
| Recursos Vinculados à Assistência Social                                                     | 1.070.413,03                   | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 1.070.413,03                                                                                          | 355.595,17                                              |                                                                                 | 714.817,86                                                                                          |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)                                    | 25.056.961,30                  | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 83.694,35                     | 0,00                                                     | 24.973.266,95                                                                                         | 0,00                                                    |                                                                                 | 24.973.266,95                                                                                       |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências                                             | 557.457.053,52                 | 684.992,77                             | 2.736.914,80  | 14.427.906,21                                                       | 360.721,73                    | 0,00                                                     | 539.246.518,01                                                                                        | 111.740.852,84                                          |                                                                                 | 427.505.665,17                                                                                      |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 201.428.379,64                 | 680.849,12                             | 1.880.237,75  | 10.796.681,59                                                       | 118.012,85                    | 0,00                                                     | 187.952.598,33                                                                                        | 54.885.315,56                                           |                                                                                 | 133.067.282,77                                                                                      |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências                                             | 356.028.673,88                 | 4.143,65                               | 856.677,05    | 3.631.224,62                                                        | 242.708,88                    | 0,00                                                     | 351.293.919,68                                                                                        | 56.855.537,28                                           |                                                                                 | 294.438.382,40                                                                                      |
| Demais Vinculações Legais                                                                    | 749.596.964,48                 | 1.054.964,54                           | 4.326.135,87  | 5.743.509,30                                                        | 12.829.267,12                 | 0,00                                                     | 725.643.087,65                                                                                        | 79.832.054,18                                           |                                                                                 | 645.811.033,47                                                                                      |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)                    | 8.575.515,34                   | 298.197,14                             | 0,00          | 547.017,43                                                          | 33.130,54                     | 0,00                                                     | 7.697.170,23                                                                                          | 558.352,43                                              |                                                                                 | 7.138.817,80                                                                                        |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos                                                         | 6.630.733,59                   | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 6.630.733,59                                                                                          | 20.898,32                                               |                                                                                 | 6.609.835,27                                                                                        |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)             | 299.434.415,60                 | 0,00                                   | 778.825,98    | 4.729.884,05                                                        | 598.532,12                    | 0,00                                                     | 293.327.173,45                                                                                        | 38.584.098,08                                           |                                                                                 | 254.743.075,37                                                                                      |
| Outras Vinculações Legais                                                                    | 434.956.299,95                 | 756.767,40                             | 3.547.309,89  | 466.607,82                                                          | 12.197.604,46                 | 0,00                                                     | 417.988.010,38                                                                                        | 40.668.705,35                                           |                                                                                 | 377.319.305,03                                                                                      |
| Recursos Extraorçamentários                                                                  | 142.045.353,70                 | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 139.810.522,53                | 0,00                                                     | 2.234.831,17                                                                                          | 0,00                                                    |                                                                                 | 2.234.831,17                                                                                        |
| Outras Vinculações                                                                           | 213.802.393,02                 | 140.615,98                             | 2.267.500,75  | 338.209,00                                                          | 132.982,51                    | 0,00                                                     | 210.923.084,78                                                                                        | 26.239.704,65                                           |                                                                                 | 184.683.380,13                                                                                      |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)                                                  | 157.535.625,90                 | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 24.582,99                     | 0,00                                                     | 157.511.042,91                                                                                        | 3.240.066,08                                            |                                                                                 | 154.270.976,83                                                                                      |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)2                 | 120.438.248,16                 | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 24.000,00                     | 0,00                                                     | 120.414.248,16                                                                                        | 214.802,93                                              |                                                                                 | 120.199.445,23                                                                                      |
| 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                                                                                                |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                                          | 37.097.377,74                  | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 582,99                        | 0,00                                                     | 37.096.794,75                                                                                         | 3.025.263,15                                            |                                                                                 | 34.071.531,60                                                                                       |
| TOTAL (IV) = (I + II + III)                                                                  | 4.003.803.578,69               | 8.272.099,63                           | 49.569.343,00 | 83.284.962,25                                                       | 184.008.585,25                | 0,00                                                     | 3.678.668.588,56                                                                                      | 1.394.991.460,68                                        | -                                                                               | 2.283.677.127,88                                                                                    |

Nota Explicativa:  
1-Ressalta-se que os valores restituíveis, tais como depósitos, cauções e consignações não devem ser registrados como disponibilidade de caixa, pois são valores de terceiros, que não pertencem ao próprio ente, conforme Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 13ª Edição. Na Coluna DEMAIS OBRIGAÇÕES FINAN-  
CEIRAS foram informados os passivos referentes aos valores restituíveis, cujos valores correspondentes foram considerados como disponibilidade de caixa.□□

ESTADO DE RONDÔNIA - CONSOLIDADO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
**JANEIRO A DEZEMBRO/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO DE 2023**

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

CONSOLIDADO

R\$1,00

| IDENTIFICAÇÃO DOS 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 DO EXERCÍCIO)1 | 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 DO EXERCÍCIO) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                              |                                | Restos a Pagar Liquidados e Não Pa gos |               | Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores | Demais Obrigações Financeiras |                                                          |                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |                                                                                                    |
|                                                                                              |                                | De Exercícios Anteriores               | Do Exercício  |                                                                     |                               |                                                          |                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |                                                                                                    |
|                                                                                              |                                | (a)                                    | (b)           | (c)                                                                 | (d)                           |                                                          |                                                                                                       |                                                         |                                                                                 |                                                                                                    |
| TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)                                                        | 1.973.458.808,10               | 6.441.583,92                           | 63.608.763,76 | 61.297.757,30                                                       | 30.328.115,19                 | 0,00                                                     | 1.811.782.587,93                                                                                      | 1.108.344.140,46                                        |                                                                                 | 703.438.447,47                                                                                     |
| Recursos Não Vinculados de Impostos                                                          | 1.661.473.542,13               | 6.399.888,01                           | 62.765.254,75 | 60.481.304,39                                                       | 30.120.250,28                 | 0,00                                                     | 1.501.706.844,70                                                                                      | 1.023.850.370,14                                        |                                                                                 | 477.856.474,56                                                                                     |
| Outros Recursos não Vinculados                                                               | 311.985.265,97                 | 41.695,91                              | 843.509,01    | 816.452,91                                                          | 207.864,91                    | 0,00                                                     | 310.075.743,23                                                                                        | 84.493.772,91                                           |                                                                                 | 225.581.972,91                                                                                     |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)                                          | 3.386.454.990,29               | 1.914.879,52                           | 27.072.845,90 | 22.634.158,91                                                       | 708.468.768,60                | 0,00                                                     | 2.626.364.337,36                                                                                      | 570.982.751,76                                          | -                                                                               | 2.055.381.585,60                                                                                   |
| Recursos Vinculados à Educação                                                               | 222.970.479,42                 | 5.073,00                               | 0,00          | 194.683,75                                                          | 3.125.904,72                  | 0,00                                                     | 219.644.817,95                                                                                        | 93.045.501,87                                           |                                                                                 | 126.599.316,08                                                                                     |
| Transferências do FUNDEB                                                                     | 75.503.215,56                  | 5.073,00                               | 0,00          | 194.683,75                                                          | 3.111.636,90                  | 0,00                                                     | 72.191.821,91                                                                                         | 50.820.952,24                                           |                                                                                 | 21.370.869,67                                                                                      |
| Outros Recursos Vinculados à Educação                                                        | 147.467.263,86                 | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 14.267,82                     | 0,00                                                     | 147.452.996,04                                                                                        | 42.224.549,63                                           |                                                                                 | 105.228.446,41                                                                                     |
| Recursos Vinculados à Saúde                                                                  | 496.512.177,55                 | 17.087,50                              | 8.355.106,91  | 1.929.850,65                                                        | 4.032.001,70                  | 0,00                                                     | 482.178.130,79                                                                                        | 181.506.051,83                                          |                                                                                 | 300.672.078,96                                                                                     |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS                                              | 353.980.301,17                 | 247,50                                 | 2.994.537,19  | 1.880.675,06                                                        | 3.021.678,20                  | 0,00                                                     | 346.083.163,22                                                                                        | 148.555.269,38                                          |                                                                                 | 197.527.893,84                                                                                     |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde                                                           | 142.531.876,38                 | 16.840,00                              | 5.360.569,72  | 49.175,59                                                           | 1.010.323,50                  | 0,00                                                     | 136.094.967,57                                                                                        | 32.950.782,45                                           |                                                                                 | 103.144.185,12                                                                                     |
| Recursos Vinculados à Assistência Social                                                     | 1.070.413,03                   | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 1.070.413,03                                                                                          | 355.595,17                                              |                                                                                 | 714.817,86                                                                                         |
| Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)                                    | 25.056.961,30                  | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 83.694,35                     | 0,00                                                     | 24.973.266,95                                                                                         | 0,00                                                    |                                                                                 | 24.973.266,95                                                                                      |
| Demais Vinculações Decorrentes de Transferências                                             | 557.493.233,37                 | 684.992,77                             | 2.736.914,80  | 14.427.906,21                                                       | 360.721,73                    | 0,00                                                     | 539.282.697,86                                                                                        | 111.740.852,84                                          |                                                                                 | 427.541.845,02                                                                                     |
| Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneres (exceto Educação, Saúde e Assistência) | 201.436.559,50                 | 680.849,12                             | 1.880.237,75  | 10.796.681,59                                                       | 118.012,85                    | 0,00                                                     | 187.960.778,19                                                                                        | 54.885.315,56                                           |                                                                                 | 133.075.462,63                                                                                     |
| Outras Vinculações Decorrentes de Transferências                                             | 356.056.673,87                 | 4.143,65                               | 856.677,05    | 3.631.224,62                                                        | 242.708,88                    | 0,00                                                     | 351.321.919,67                                                                                        | 56.855.537,28                                           |                                                                                 | 294.466.382,39                                                                                     |
| Demais Vinculações Legais                                                                    | 1.172.218.177,93               | 1.067.110,27                           | 13.713.323,44 | 5.743.509,30                                                        | 13.097.804,08                 | 0,00                                                     | 1.138.596.430,84                                                                                      | 158.095.045,40                                          |                                                                                 | 980.501.385,44                                                                                     |
| Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)                    | 8.575.515,34                   | 298.197,14                             | 0,00          | 547.017,43                                                          | 33.130,54                     | 0,00                                                     | 7.697.170,23                                                                                          | 558.352,43                                              |                                                                                 | 7.138.817,80                                                                                       |
| Recursos de Alienação de Bens/Ativos                                                         | 12.027.292,55                  | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 0,00                          | 0,00                                                     | 12.027.292,55                                                                                         | 20.898,32                                               |                                                                                 | 12.006.394,23                                                                                      |
| Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência e Previdência)             | 716.659.070,09                 | 12.145,73                              | 10.166.013,55 | 4.729.884,05                                                        | 867.069,08                    | 0,00                                                     | 700.883.957,68                                                                                        | 116.847.089,30                                          |                                                                                 | 584.036.868,38                                                                                     |
| Outras Vinculações Legais                                                                    | 434.956.299,95                 | 756.767,40                             | 3.547.309,89  | 466.607,82                                                          | 12.197.604,46                 | 0,00                                                     | 417.988.010,38                                                                                        | 40.668.705,35                                           |                                                                                 | 377.319.305,03                                                                                     |
| Recursos Extraorçamentários                                                                  | 689.956.082,60                 | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 687.635.343,84                | 0,00                                                     | 2.320.738,76                                                                                          | 0,00                                                    |                                                                                 | 2.320.738,76                                                                                       |
| Outras Vinculações                                                                           | 221.177.465,09                 | 140.615,98                             | 2.267.500,75  | 338.209,00                                                          | 133.298,18                    | 0,00                                                     | 218.297.841,18                                                                                        | 26.239.704,65                                           |                                                                                 | 192.058.136,53                                                                                     |
| TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)                                                  | 185.131.616,42                 | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 24.742,99                     | 0,00                                                     | 185.106.873,43                                                                                        | 30.833.061,03                                           |                                                                                 | 154.273.812,40                                                                                     |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)2                 | 148.034.238,68                 | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 24.160,00                     | 0,00                                                     | 148.010.078,68                                                                                        | 27.807.797,88                                           |                                                                                 | 120.202.280,80                                                                                     |
| 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                                                                                               |
| Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração                                          | 37.097.377,74                  | 0,00                                   | 0,00          | 0,00                                                                | 582,99                        | 0,00                                                     | 37.096.794,75                                                                                         | 3.025.263,15                                            |                                                                                 | 34.071.531,60                                                                                      |
| TOTAL (IV) = (I + II + III)                                                                  | 5.545.045.414,81               | 8.356.463,44                           | 90.681.609,66 | 83.931.916,21                                                       | 738.821.626,78                | 0,00                                                     | 4.623.253.798,72                                                                                      | 1.710.159.953,25                                        | -                                                                               | 2.913.093.845,47                                                                                   |

**Nota Explicativa:**  
1-Ressalta-se que os valores restituíveis, tais como depósitos, cauções e consignações não devem ser registrados como disponibilidade de caixa, pois são valores de terceiros, que não pertencem ao próprio ente, conforme Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF 13ª Edição. Na Coluna DEMAIS OBRIGAÇÕES FINAN-  
CEIRAS foram informados os passivos referentes aos valores restituíveis, cujos valores correspondentes foram considerados como disponibilidade de caixa.□□

GOVERNO DO ESTADO DE RONDONIA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERIODO JANEIRO A DEZEMBRO /2023 - QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

Quinta-feira, 25 de Janeiro de 2024

LRF, art. 48 - Anexo 6R

"R\$1,00"

| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA                                                                 | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE                                |                                                                                                    | VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE                                 |                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA                                                                 | 12.547.484.249,81                                       |                                                                                                    | 12.547.484.249,81                                        |                                                                                                     |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento              | 12.525.048.292,81                                       |                                                                                                    | 12.525.048.292,81                                        |                                                                                                     |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal        | 12.525.048.292,81                                       |                                                                                                    | 12.525.048.292,81                                        |                                                                                                     |
| DESPESA COM PESSOAL                                                                      | CONSOLIDADO                                             |                                                                                                    | EXECUTIVO                                                |                                                                                                     |
| Despesa Total com Pessoal - DTP                                                          | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL                                                                                      | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                       |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                                | 5.937.098.064,99                                        | 47,40%                                                                                             | 4.788.916.183,08                                         | 38,23%                                                                                              |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                                | 7.515.028.975,69                                        | 60,00%                                                                                             | 6.137.273.663,48                                         | 49,00%                                                                                              |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>                              | 7.139.277.526,90                                        | 57,00%                                                                                             | 5.830.409.980,30                                         | 46,55%                                                                                              |
|                                                                                          | 6.763.526.078,12                                        | 54,00%                                                                                             | 5.523.546.297,13                                         | 44,10%                                                                                              |
| DÍVIDA CONSOLIDADA                                                                       | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL                                                                                      | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                       |
| Dívida Consolidada Líquida                                                               | 670.219.995,60                                          | 5,35%                                                                                              | 670.219.995,60                                           | 5,35%                                                                                               |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          | 25.050.096.585,62                                       | 200%                                                                                               | 25.050.096.585,62                                        | 200%                                                                                                |
| GARANTIAS DE VALORES                                                                     | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL                                                                                      | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                       |
| Total das Garantias Concedidas                                                           | -                                                       | -                                                                                                  | -                                                        | -                                                                                                   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal                                          | 2.755.510.624,42                                        | 22,00%                                                                                             | 2.755.510.624,42                                         | 22,00%                                                                                              |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO                                                                     | VALOR                                                   | % SOBRE A RCL                                                                                      | VALOR                                                    | % SOBRE A RCL                                                                                       |
| Operações de Crédito Internas e Externas                                                 | 2.866.927,17                                            | 0,02%                                                                                              | 2.866.927,17                                             | 0,02%                                                                                               |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 2.004.007.726,85                                        | 16,00%                                                                                             | 2.004.007.726,85                                         | 16,00%                                                                                              |
| Operações de Crédito por Antecipação da Receita                                          | -                                                       | -                                                                                                  | -                                                        | -                                                                                                   |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 876.753.380,50                                          | 7,00%                                                                                              | 876.753.380,50                                           | 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) | INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) |
| Valor Total                                                                              | 1.710.159.953,25                                        | 2.913.093.845,47                                                                                   | 1.394.991.460,68                                         | 2.283.677.127,88                                                                                    |