



**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
CONSOLIDADO**

Brasília
Dezembro 2019

PORTARIA Nº 98, DE 27 DE FEVEREIRO DE 2020

O SECRETÁRIO DO TESOUREO NACIONAL, no uso das atribuições que lhe confere a Portaria nº 579, de 27 de dezembro de 2017, do ME, e

Considerando o disposto no § 3º do art. 165 da Constituição Federal;

Considerando o estabelecido nos arts. 2º, 52 e 53 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000;

Considerando o disposto no inciso I do art. 6º do Decreto nº 6.976, de 7 de outubro de 2009, e no inciso I do art. 17 da Lei nº 10.180, de 6 de fevereiro de 2001, que conferem à Secretaria do Tesouro Nacional, do Ministério da Fazenda, a condição de órgão central do Sistema de Contabilidade Federal;

Considerando as competências do órgão central do Sistema de Contabilidade Federal, estabelecidas no art. 7º do Decreto nº 6.976, de 7 de outubro de 2009, complementadas pelo disposto no inciso I do art. 24 do Decreto nº 825, de 28 de maio de 1993, e no inciso XXV do art. 49 do Anexo I do Decreto nº 9.745, de 8 de abril de 2019;

RESOLVE

Art. 1º Divulgar o Relatório de Gestão Fiscal Consolidado da União, relativo ao período de janeiro a dezembro de 2019, de acordo com a Portaria nº 389, de 14 de junho de 2018, da STN, com informações realizadas e registradas no Sistema Integrado de Administração Financeira do Governo Federal – SIAFI pelos órgãos e entidades da Administração Pública, integrantes dos Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social.

Art. 2º Esta Portaria entra em vigor na data de sua publicação.

MANSUETO FACUNDO DE ALMEIDA JÚNIOR
Secretário do Tesouro Nacional

UNIÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL CONSOLIDADO
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2019 A DEZEMBRO/2019

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

R\$ milhares

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	LIQUIDADAS													
	JAN/19	FEV/19	MAR/19	ABR/19	MAI/19	JUN/19	JUL/19	AGO/19	SET/19	OUT/19	NOV/19	DEZ/19	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	27.178.524	24.672.306	28.941.974	25.413.993	25.645.441	32.522.930	25.035.762	25.145.967	25.112.148	25.449.515	38.219.962	29.150.953	332.489.476	919.510
Pessoal Ativo	15.883.887	14.200.959	16.168.811	14.338.743	14.458.407	16.803.918	13.846.748	13.922.794	13.842.553	13.998.553	21.428.539	17.681.342	186.575.254	703.628
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	14.019.864	12.326.678	14.310.145	12.477.927	12.651.927	14.853.013	11.992.979	12.156.186	11.988.994	12.106.566	18.159.455	15.491.564	162.535.297	515.053
Obrigações Patronais	1.863.591	1.873.995	1.858.424	1.860.461	1.806.269	1.950.524	1.854.397	1.766.279	1.853.341	1.891.553	3.268.509	2.189.378	24.036.722	188.574
Benefícios Previdenciários	432	285	242	356	210	381	-627	329	217	434	575	401	3.235	0
Pessoal Inativo e Pensionistas	11.278.716	10.443.536	12.753.551	11.039.373	11.136.007	15.682.179	11.149.951	11.180.804	11.231.475	11.412.818	16.752.525	11.421.156	145.482.091	192.770
Aposentadorias, Reserva e Reformas	7.574.277	6.950.669	8.685.408	7.380.863	7.446.219	10.348.581	7.478.979	7.488.367	7.539.256	7.708.787	11.203.126	7.650.833	97.455.364	138.095
Pensões	3.704.414	3.492.842	4.068.119	3.658.484	3.689.764	5.333.574	3.670.948	3.692.413	3.692.195	3.704.007	5.549.374	3.770.298	48.026.431	54.675
Outros Benefícios Previdenciários	25	25	25	25	25	25	25	24	24	24	24	26	296	0
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	15.921	27.811	19.612	35.877	51.028	36.833	39.063	42.369	38.120	38.143	38.899	48.455	432.131	23.113
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	4.364.463	3.289.591	7.340.019	3.072.566	3.033.413	3.506.944	3.514.139	3.716.692	4.225.362	3.271.813	5.025.814	2.301.480	46.662.297	314.177
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	80.186	162.334	229.141	143.588	114.465	69.794	90.418	94.297	100.167	88.188	88.951	86.472	1.348.000	116.117
Decorrentes de Decisão Judicial	98.695	188.341	4.004.732	530.946	567.116	379.443	329.736	277.513	232.565	259.296	286.979	369.581	7.524.944	146.208
Despesas de Exercícios Anteriores	901.265	53.174	37.330	34.239	35.724	22.907	48.082	32.446	32.932	28.411	719.742	230.112	2.176.365	44.066
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	3.284.318	2.885.741	3.068.816	2.363.793	2.316.108	3.034.801	3.045.902	3.312.436	3.859.699	2.895.919	3.930.141	1.615.315	35.612.989	7.786
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	22.814.061	21.382.715	21.601.955	22.341.426	22.612.028	29.015.986	21.521.624	21.429.275	20.886.786	22.177.702	33.194.148	26.849.473	285.827.178	605.333

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL

	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	905.658.590	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	286.432.511	-
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (V / IV) * 100		31,627%
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 50%	452.829.295	50,000%
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 47,5%	430.187.830	47,500%
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 45%	407.546.365	45,000%

FONTES: SIAFI - STN/CONT/GEINF

UNIÃO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL CONSOLIDADO
DEMONSTRATIVO DE CONCESSÃO DE GARANTIAS DA UNIÃO – RESOLUÇÃO Nº 38/2019, SENADO FEDERAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

RGF – Anexo 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º; Resolução nº 38/2019, Senado Federal)

ANO	CONTRATOS	CREDORES	MUTUÁRIOS	DATA DE ASSINATURA	TAXA	MOEDA DE ORIGEM	VALOR DOS CONTRATOS	VALOR EM R\$
2019	EXTERNOS	*	*	2019	4,05	USD/EUR	2.927.605.000	11.862.088.369
2019	INTERNOS	*	*	2019	1,00	REAIS	4.766.286.138	4.766.286.138
TOTAL DE CONTRATOS INTERNOS E EXTERNOS								16.628.374.506
LIMITE DEFINIDO PELA RESOLUÇÃO Nº 38/2019								22.500.000.000
MARGEM PARA CUMPRIMENTO DO LIMITE DEFINIDO PELA RESOLUÇÃO Nº 38/2019								5.871.625.494
RELAÇÃO ENTRE GARANTIAS CONCEDIDAS NO ANO E O LIMITE DEFINIDO PELA RESOLUÇÃO Nº 38/2019								73,90%

Fonte: PGFN/COF e GECOD/CODIV

UNIÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL CONSOLIDADO
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alíneas "a" e "b")

RS

GRUPO DE DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA ATUAL	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISP. CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RPNP)	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DISP. CAIXA LÍQUIDA (DEPOIS DA INSCRIÇÃO EM RPNP)	EMPENHOS CANCELADOS (NÃO INSCR. POR INSUF. FINANCEIRA)
		RP Liq. e Não Pagos de Exercícios Anteriores	RP Liq. e Não Pagos do Exercício	RP Empenhados e Não Liq. de Exerc. Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a - b - c - d - e)	(g)	(f - g)	(h)
TOTAL DE RECURSOS NÃO VINCULADOS/ORDINÁRIOS (I)	180.737.765.083	10.487.260.094	12.268.072.324	16.423.703.211	26.017.480.882	115.541.248.573	29.183.836.045	86.357.412.528	4.474.525
TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS (II)	1.444.009.412.444	4.510.342.958	45.131.131.802	13.398.508.306	75.507.718.168	1.305.461.711.210	49.300.734.112	1.256.160.977.098	1.370.126
1. Recursos vinculados à Educação	20.300.047.744	143.144.597	56.943.734	1.088.796.001	773.142.453	18.238.020.958	3.811.233.048	14.426.787.910	320.386
2. Recursos vinculados à Seguridade Social (exceto Previdência)	47.950.192.968	1.080.794.651	5.339.755.416	3.632.390.039	5.605.035.364	32.292.217.498	6.943.829.802	25.348.387.695	34.337
3. Recursos vinculados à Previdência Social (RPPS)	3.754.680.132	2.573.289	1.738.744.352	7.553.793	1.853.851.493	151.957.205	4.671.113	147.286.092	0
4. Recursos vinculados à Previdência Social (RGPS)	65.460.094.243	202.781	35.398.694.259	3.914	15.994.647.512	14.066.545.776	0	14.066.545.776	0
5. Recursos de Receitas Financeiras	281.830.649.369	1.701.357.360	55.955.882	2.137.545.798	1.642.671.171	276.293.119.159	7.699.455.830	268.593.663.329	0
6. Recursos de Operação de Crédito	600.877.234.090	558.958.243	730.761.841	1.683.818.693	9.281.681.625	588.622.013.687	3.155.902.407	585.466.111.280	0
7. Recursos de Alienação de Bens e Direitos	4.759.056.437	6.603.406	804.664	12.791.617	430.165.171	4.308.691.579	29.100.144	4.279.591.435	8.842
8. Recursos de Transferências Constitucionais e Legais a Estados, DF, Municípios, inclusive Fundos	15.694.385.450	0	63.912	2.747.151	11.628.607	15.679.945.780	9.816.255.334	5.863.690.446	0
9. Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	352.380.218.079	1.016.708.630	1.507.656.677	4.832.861.299	21.819.774.749	323.203.216.723	17.421.011.415	305.782.205.309	1.006.560
10. Outros Recursos Vinculados	50.903.794.540	0	301.751.065	0	18.059.896.611	32.542.146.865	419.275.020	32.122.871.845	0
11. Recursos a Classificar	99.059.392	0	0	0	35.223.412	63.835.980	0	63.835.980	0
TOTAL (III) = (I + II)	1.624.747.177.527	14.997.603.052	57.399.204.126	29.822.211.517	101.525.199.050	1.421.002.959.783	78.484.570.157	1.342.518.389.626	5.844.651

FONTE: SIAFI - STN/CCONT/GEINF

Notas:

1 As fontes de recursos foram agrupadas conforme o atributo Fonte de Recursos, conforme metodologia publicada no final deste RGF.

2 Os recursos vinculados com insuficiência de caixa são compensados pelos recursos ordinários.

UNIÃO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL CONSOLIDADO
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2019

RGF - Anexo 6 (LRF, art. 48)

R\$ milhares

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP*	286.432.511	31,63%
Limite Máximo (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 50%	452.829.295	50,00%
Limite Prudencial (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 47,5%	430.187.830	47,50%
LIMITE DE CONCESSÃO DE GARANTIAS PELA UNIÃO		
	Limite Estabelecido	Garantias Concedidas
Cumprimento do limite de concessão de garantias pela União definido pela Resolução nº 38/2019, do Senado Federal	22.500.000	16.628.375
DISPONIBILIDADE DE CAIXA E RESTOS A PAGAR		
	DISPONIBILIDADE ANTES DA INSCRIÇÃO EM RPNP	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valores Apurados	1.421.002.960	78.484.570

Fonte: SIAFI - STN/CCONT/GEINF

**METODOLOGIA DE ELABORAÇÃO DOS DEMONSTRATIVOS QUE COMPÕEM O RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DA UNIÃO (CONSOLIDADO)
3º QUADRIMESTRE DE 2019**

PORTARIA Nº 389, DE 14 DE JUNHO DE 2018, DA STN, QUE APROVOU A 9ª EDIÇÃO DO MANUAL DE DEMONSTRATIVOS FISCAIS

1) DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL – ANEXO 1 – LRF, ART.55, INCISO I, ALÍNEA “A”

- Gestão: Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, exceto quando indicado de forma diferente no quadro abaixo;
- Definição dos itens integrantes do anexo de Despesas com Pessoal:
- Movimento mensal dos últimos 12 meses nos itens de informação Despesas Liquidadas e Despesas Inscritas em RP Não Processados:

DEMONSTRATIVO DE DESPESAS COM PESSOAL		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)		
Pessoal Ativo	Soma dos itens abaixo.	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	Grupo de Despesa Elemento de Despesa EXCETUANDO-SE Linhas Elemento de Despesa (para Naturezas de Despesas que contenham os seguintes termos em suas descrições: "APOSENT"; "INAT"; "REFORM"; "PEN"; "7.963/1989")	1 – Pessoal e Encargos Sociais EXCETO 01 – Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunerada e Reforma Militar EXCETO 03 – Pensões do RPPS e do Militar EXCETO 34 – Outras Despesas de Pessoal – Terceirização Obrigações Patronais e Benefícios Previdenciários com Ativos e Inativos 05 – Outros Benefícios Previdenciários do Servidor ou do Militar 08 – Outros Benefícios Assistenciais do Servidor e do Militar 09 – Salário Família 17 – Outras Despesas Variáveis – Pessoal Militar 91 – Sentenças Judiciais 92 – Despesas de Exercícios Anteriores 94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas
Obrigações Patronais	Grupo de Despesa Elemento de Despesa MAIS (+) Grupo de Despesa Natureza da Despesa Detalhada	1 – Pessoal e Encargos Sociais 07 – Contribuição a Entidade Fechada de Previdência 13 – Obrigações Patronais 1 – Pessoal e Encargos Sociais 31909213 – Obrigações Patronais 31919213 – Obrigações Patronais 31909207 – Contribuição a Entidade Fechada de Previdência
Benefícios Previdenciários	Grupo de Despesa Natureza da Despesa Detalhada	1 – Pessoal e Encargos Sociais 31909205 – Outros Benefícios Previdenciários do Servidor e do Militar 31919205 – Outros Benefícios Previdenciários do Servidor e do Militar TERMINAM COM "0504"; 0509"; 0599"; 0501"; 0503"
Pessoal Inativo e Pensionistas	Soma dos itens abaixo.	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	Grupo de Despesa Elemento de Despesa MAIS (+) Grupo de Despesa Natureza da Despesa Detalhada	1 – Pessoal e Encargos Sociais 01 – Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunerada e Reforma Militar 1 – Pessoal e Encargos Sociais 31901702 – Ajuda de Custo por Transferência do Militar para Inatividade Remunerada 31909109 – Sentença Judicial Parcela Única – Inativo Civil

		31909112 – Sentença Judicial Parcela Única – Inativo Militar 31909115 – Sentença Judicial Não Transitada em Julgado – Inativo Civil 31909118 – Sentença Judicial Não Transitada em Julgado – Inativo Militar 31909123 – Precatórios – Inativo Civil 31909124 – Precatórios – Inativo Militar 31909128 – Sentença Judicial de Pequeno Valor – Inativo Civil 31909129 – Sentença Judicial de Pequeno Valor – Inativo Militar 31909201 – Aposentadorias, Reserva Remunerada e Reformas 31909403 – Indenizações e Restituições Trabalhistas do Inativo Civil 31909414 – Compensações Pecuniárias – Lei nº 7.964/1989
Pensões	Grupo de Despesa Elemento de Despesa MAIS (+) Grupo de Despesa Natureza da Despesa Detalhada	1 – Pessoal e Encargos Sociais 03 – Pensões do RPPS e do Militar 1 – Pessoal e Encargos Sociais 31909110 – Sentença Judicial Parcela Única – Pensionista Civil 31909113 – Sentença Judicial Parcela Única – Pensionista Militar 31909116 – Sentença Judicial Não Transitada em Julgado – Pensionista Civil 31909119 – Sentença Judicial Não Transitada em Julgado – Pensionista Militar 31909136 – Precatórios – Pensionista Civil 31909137 – Precatórios – Pensionista Militar 31909130 – Sentença Judicial de Pequeno Valor – Pensionista Civil 31909131 – Sentença Judicial de Pequeno Valor – Pensionista Militar 31909203 – Pensões do RPPS e do Militar 31909220 – Pensão Indenização – Anistiados Políticos Civis 31909221 – Pensão Indenização – Anistiados Políticos Militares 31909406 – Indenizações e Restituições Trab. Pens. Militar
Outros Benefícios Previdenciários	Grupo de Despesa Elemento de Despesa Natureza da Despesa Detalhada	1 – Pessoal e Encargos Sociais 05 – Outros Benefícios Previdenciários do Servidor ou do Militar TERMINAM COM "0505"; 0506"; 0507"; 0508"
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	Grupo de Despesa Elemento de Despesa	1 – Pessoal e Encargos Sociais 3 – Outras Despesas Correntes 34 – Outras Despesas de Pessoal – Terceirização
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	Soma dos itens abaixo.	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	Grupo de Despesa Elemento de Despesa EXCETUANDO-SE Fonte de Recursos (para Naturezas de Despesas que contenham os seguintes termos em suas descrições: "APOSENT"; "INAT"; "REFORM"; "PEN"; "7.963/1989")	1 – Pessoal e Encargos Sociais 94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas 23 – Contribuição para Custeio de Pensões Militares 56 – Contribuição do Plano de Seguridade Social do Servidor 69 – Contribuição Patronal para Plano de Seguridade Social do Servidor
Decorrentes de Decisão Judicial	Grupo de Despesa Elemento de Despesa EXCETUANDO-SE Fonte de Recursos (para Naturezas de Despesas que contenham os seguintes termos em suas descrições: "APOSENT"; "INAT"; "REFORM"; "PEN"; "7.963/1989")	1 – Pessoal e Encargos Sociais 91 – Sentenças Judiciais 23 – Contribuição para Custeio de Pensões Militares 56 – Contribuição do Plano de Seguridade Social do Servidor 69 – Contribuição Patronal para Plano de Seguridade Social do Servidor
Despesas de Exercícios Anteriores	Grupo de Despesa Elemento de Despesa EXCETUANDO-SE Fonte de Recursos (para Naturezas de Despesas que contenham os seguintes termos em suas descrições: "APOSENT"; "INAT"; "REFORM"; "PEN"; "7.963/1989")	1 – Pessoal e Encargos Sociais 92 – Despesas de Exercícios Anteriores 23 – Contribuição para Custeio de Pensões Militares 56 – Contribuição do Plano de Seguridade Social do Servidor 69 – Contribuição Patronal para Plano de Seguridade Social do Servidor
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	Grupo de Despesa Fonte de Recursos	1 – Pessoal e Encargos Sociais 23 – Contribuição para Custeio de Pensões Militares

	Elemento de Despesa	56 – Contribuição do Plano de Seguridade Social do Servidor 69 – Contribuição Patronal para Plano de Seguridade Social do Servidor 01 – Aposentadorias do RPPS, Reserva Remunerada e Reforma Militar 03 – Pensões do RPPS e do Militar
	MAIS (+) Grupo de Despesa	1 – Pessoal e Encargos Sociais 23 – Contribuição para Custeio de Pensões Militares
	Fonte de Recursos	56 – Contribuição do Plano de Seguridade Social do Servidor 69 – Contribuição Patronal para Plano de Seguridade Social do Servidor 05 – Outros Benefícios Previdenciários do Servidor ou do Militar 08 – Outros Benefícios Assistenciais do Servidor e do Militar 09 – Salário Família 17 – Outras Despesas Variáveis – Pessoal Militar 91 – Sentenças Judiciais 92 – Despesas de Exercícios Anteriores 94 – Indenizações e Restituições Trabalhistas
	Elemento de Despesa (para Naturezas de Despesas que contenham os seguintes termos em suas descrições: "APOSENT"; "INAT"; "REFORM"; "PEN"; "7.963/1989")	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)		

2) ATENDIMENTO DA RESOLUÇÃO Nº 38, DE 1º DE NOVEMBRO DE 2019 – Fixação do limite de R\$ 22.500.000.000,00 (vinte e dois bilhões e quinhentos milhões de reais) para garantias da União a serem concedidas nas operações de crédito interno e externo de interesse dos Estados, do Distrito Federal e dos Municípios. Tendo em vista o limite fixado pela Resolução nº 38/2019, para a concessão de garantias da União, foram elaborados os quadros abaixo com as informações consolidadas necessárias para o acompanhamento e divulgação do seu cumprimento.

Contratos Internos: o valor consolidado dos contratos internos é calculado pela soma dos valores nominais de todos os contratos assinados em real ao longo do ano de 2019. A relação desses contratos é divulgada pela Coordenação-Geral de Controle e Pagamento da Dívida Pública (CODIV) e pode ser consultada abaixo:

ANO	CONTRATO	CREDOR	MUTUÁRIO	DATA DE ASSINATURA	TAXA	MOEDA DE ORIGEM	VALOR DO CONTRATO	VALOR EM R\$
2019	BB - 2019060	BB	Município de Serra	13/02/2019	1,00	REAIS	130.000.000	130.000.000
2019	CAIXA - 20190062	CAIXA	Município de Santa Vitória	15/02/2019	1,00	REAIS	21.624.189	21.624.189
2019	CAIXA - 20190054	CAIXA	Município de Paraíso das Águas	07/03/2019	1,00	REAIS	5.000.000	5.000.000
2019	CAIXA - 20190058	CAIXA	Município de Sonora	07/03/2019	1,00	REAIS	5.000.000	5.000.000
2019	CAIXA - 20190056	CAIXA	Município de Cotiporã	08/03/2019	1,00	REAIS	2.827.301	2.827.301
2019	CAIXA - 20190066	CAIXA	Município de Ponta Porã	11/03/2019	1,00	REAIS	12.170.629	12.170.629
2019	CAIXA - 20190081	CAIXA	Município de Garça	22/03/2019	1,00	REAIS	2.922.371	2.922.371
2019	CAIXA - 20190064	CAIXA	Município de Massaranduba	03/04/2019	1,00	REAIS	4.897.085	4.897.085
2019	CAIXA - 20190070	CAIXA	Município de Caarapó	16/04/2019	1,00	REAIS	7.132.582	7.132.582
2019	CAIXA - 20190072	CAIXA	Município de Caarapó	16/04/2019	1,00	REAIS	7.641.779	7.641.779
2019	CAIXA - 20190079	CAIXA	Município de Prudentópolis	16/04/2019	1,00	REAIS	10.000.000	10.000.000
2019	CAIXA - 20190068	CAIXA	Município de Jaquirana	23/04/2019	1,00	REAIS	2.414.553	2.414.553
2019	CAIXA - 20190077	CAIXA	Município de Timbó	13/05/2019	1,00	REAIS	15.000.000	15.000.000
2019	BB - 2019075	BB	Município de Belo Horizonte	14/05/2019	1,00	REAIS	180.000.000	180.000.000
2019	CAIXA - 20190104	CAIXA	Município de Mineiros	07/06/2019	1,00	REAIS	12.409.709	12.409.709
2019	CAIXA - 20190091	CAIXA	Município de Concórdia	13/06/2019	1,00	REAIS	2.990.883	2.990.883
2019	CAIXA - 2019089	CAIXA	Município de Concórdia	13/06/2019	1,00	REAIS	1.795.081	1.795.081
2019	SANTANDER - 2019083 - KG270196319	SANTANDER BR	Município de Fortaleza	13/06/2019	1,00	REAIS	200.000.000	200.000.000
2019	CAIXA - 20190085	CAIXA	Município de Passos Maia	14/06/2019	1,00	REAIS	2.066.985	2.066.985

2019	CAIXA - 20190087	CAIXA	Município de Bom Jesus	14/06/2019	1,00	REAIS	1.965.550	1.965.550
2019	CAIXA - 20190126	CAIXA	Município de Campinas das Missões	26/06/2019	1,00	REAIS	1.598.041	1.598.041
2019	CAIXA - 20190093	CAIXA	Município de Alto Feliz	28/06/2019	1,00	REAIS	3.346.768	3.346.768
2019	CAIXA - 20190102	CAIXA	Município de Itá	28/06/2019	1,00	REAIS	1.754.398	1.754.398
2019	CAIXA - 20190095	CAIXA	Município de Vale Real	01/07/2019	1,00	REAIS	1.909.901	1.909.901
2019	CAIXA - 20190108	CAIXA	Município de Entre Rios	30/07/2019	1,00	REAIS	1.049.142	1.049.142
2019	BB - 2019098	BB	Município de Joinville	09/08/2019	1,00	REAIS	100.000.000	100.000.000
2019	CAIXA - 20190118	CAIXA	Município de Tapejara	09/08/2019	1,00	REAIS	14.232.698	14.232.698
2019	CAIXA - 20190106	CAIXA	Município de Tio Hugo	14/08/2019	1,00	REAIS	1.166.167	1.166.167
2019	CAIXA - 20190100	CAIXA	Município de Aquidauana	21/08/2019	1,00	REAIS	15.000.000	15.000.000
2019	CAIXA - 20190116	CAIXA	Município de Schroeder	28/08/2019	1,00	REAIS	4.750.000	4.750.000
2019	CAIXA - 20190112	CAIXA	Município de São Gabriel do Oeste	10/09/2019	1,00	REAIS	4.999.764	4.999.764
2019	CAIXA - 20190110	CAIXA	Município de Ivinhema	12/09/2019	1,00	REAIS	5.388.827	5.388.827
2019	CAIXA - 20190122	CAIXA	Município de Costa Rica	12/09/2019	1,00	REAIS	19.988.247	19.988.247
2019	BB - 2019132	BB	Estado do Amazonas	16/09/2019	1,00	REAIS	400.000.000	400.000.000
2019	CAIXA - 20190120	CAIXA	Município de Araquari	16/09/2019	1,00	REAIS	14.249.744	14.249.744
2019	CAIXA - 20190124	CAIXA	Município de Castro	26/09/2019	1,00	REAIS	6.493.744	6.493.744
2019	BB - 2019114	BB	Município de Manaus	01/10/2019	1,00	REAIS	250.000.000	250.000.000
2019	CAIXA - 20190130	CAIXA	Município de Manaus	18/10/2019	1,00	REAIS	350.000.000	350.000.000
2019	SANTANDER - 270351319	SANTANDER BR	Município de Votuporanga	25/10/2019	1,00	REAIS	20.000.000	20.000.000
2019	BB-ITAU - 2019134	BB	Estado de São Paulo	31/10/2019	1,00	REAIS	900.000.000	900.000.000
2019	CAIXA - 20190140	CAIXA	Município de Cariacica	04/11/2019	1,00	REAIS	40.000.000	40.000.000
2019	CAIXA - 20190138	CAIXA	Município de Rio Branco	13/11/2019	1,00	REAIS	48.000.000	48.000.000
2019	ITAU - 2019136	Itaú	Município de São Paulo	21/11/2019	1,00	REAIS	500.000.000	500.000.000
2019	CAIXA - 20190142	CAIXA	Município de Goiânia	29/11/2019	1,00	REAIS	780.000.000	780.000.000
2019	BB-ITAU-SANTANDER - 2019144	BB	Estado do Ceará	02/12/2019	1,00	REAIS	550.400.000	550.400.000
2019	CAIXA - 20190146	CAIXA	Município de Salvador	12/12/2019	1,00	REAIS	104.100.000	104.100.000
TOTAL DOS CONTRATOS INTERNOS PARA VERIFICAÇÃO DO LIMITE DE R\$ 22.500.000.000,00 DEFINIDO PELA RESOLUÇÃO Nº 38/2019							4.766.286.138	4.766.286.138

Fonte: GECOD/CODIV

Contratos Externos: o valor consolidado dos contratos externos é calculado pela soma da conversão do valor nominal de cada contrato pela taxa de câmbio da data de assinatura. A relação de contratos externos assinados em 2019 é divulgada pela Procuradoria-Geral da Fazenda Nacional (PGFN), com as informações de datas das assinaturas e das moedas em que os contratos foram assinados. O câmbio é encontrado por consulta individual (por dia da assinatura do contrato) no site: <https://www.bcb.gov.br/conversao>

ANO	CONTRATO	CREDOR	MUTUÁRIO	DATA DE ASSINATURA	TAXA	MOEDA DE ORIGEM	VALOR DO CONTRATO	VALOR EM R\$
2019	BID4460/OC-BR	BID	Governo do Piauí	22/01/2019	3,76	USD	44.935.000	168.996.042
2019	BID4459/OC-BR	BID	Governo do Pará	19/02/2019	3,72	USD	35.100.000	130.680.810
2019	CFA010689 - CFA010690	CAF	Governo do Pará	19/02/2019	3,72	USD	50.000.000	186.155.000
2019	BID4458/OC-BR	BID	Governo do Maranhão	21/02/2019	3,76	USD	35.000.000	131.561.500
2019	NDB - 18BR01	NDB	Governo do Pará	11/03/2019	3,85	USD	50.000.000	192.275.000
2019	BIRD8639-BR	BIRD	Governo da Paraíba	13/03/2019	3,83	USD	50.000.000	191.295.000
2019	BIRD8747-BR	BIRD	Prefeitura de Fortaleza/CE	05/06/2019	3,86	USD	73.300.000	282.974.650
2019	CFA010812	CAF	Prefeitura de Fortaleza/CE	06/06/2019	3,87	USD	150.000.000	580.800.000
2019	CFA010824	CAF	Prefeitura de Camaçari/BA	14/06/2019	3,88	USD	80.000.000	310.456.000
2019	BID4641/OC-BR	BID	Prefeitura de São Paulo/SP	19/06/2019	3,87	USD	100.000.000	387.170.000
2019	KFW Ceará 28320	KFW	Governo do Ceará	26/06/2019	4,37	EUR	50.000.000	218.555.000
2019	BID4617/OC-BR	BID	Prefeitura de Vitória/ES	12/08/2019	4,00	USD	100.000.000	399.600.000
2019	BIRD8966-BR	BIRD	Governo do Mato Grosso	06/09/2019	4,07	USD	250.000.000	1.016.600.000
2019	BID4597/OC-BR	BID	Governo do Mato Grosso do Sul	16/09/2019	4,09	USD	47.700.000	194.930.820

2019	BID4554/OC-BR	BID	Governo de Pernambuco	30/09/2019	4,16	USD	37.000.000	154.060.600
2019	CFA010938	CAF	Governo de São Paulo	07/10/2019	4,07	USD	296.000.000	1.204.187.200
2019	CFA010973	CAF	Prefeitura de Contagem/MG	23/10/2019	4,07	USD	42.000.000	171.003.000
2019	BID4736/OC-BR	BID	Prefeitura de Aracaju/SE	07/11/2019	4,09	USD	75.200.000	307.725.920
2019	CFA011008 - CFA011016	CAF	Prefeitura de Jacareí/SP	13/11/2019	4,18	USD	60.000.000	250.566.000
2019	BID4696/OC-BR	BID	Prefeitura de Belo Horizonte/MG	22/11/2019	4,18	USD	56.000.000	234.225.600
2019	CFA011022 - CFA011024	CAF	Prefeitura de Belo Horizonte/MG	22/11/2019	4,18	USD	82.500.000	345.064.500
2019	BID4706/OC-BR	BID	Governo de São Paulo	21/11/2019	4,20	USD	87.120.000	365.956.272
2019	BID4623/OC-BR	BID	SABESP-SP	29/11/2019	4,22	USD	300.000.000	1.267.020.000
2019	BIRD8916-BR	BIRD	SABESP-SP	04/12/2019	4,19	USD	250.000.000	1.048.000.000
2019	CFA011054	CAF	Prefeitura de Aparecida de Goiânia/GO	12/12/2019	4,11	USD	35.000.000	143.801.000
2019	BRA-22/2019	FONPLATA	Prefeitura de Vila Velha/ES	29/12/2019	4,05	USD	27.600.000	111.887.640
2019	BIRD8986-BR	BIRD	Governo do Ceará	30/12/2019	4,03	USD	100.000.000	403.010.000
2019	BIRD9006-BR	BIRD	Governo do Ceará	30/12/2019	4,03	USD	139.880.000	563.730.388
2019	BID4632/OC-BR	BID	Governo do Paraná	30/12/2019	4,03	USD	118.370.000	477.042.937
2019	CFA011063	CAF	Prefeitura de Santo André/SP	30/12/2019	4,03	USD	50.000.000	201.505.000
2019	CFA011060	CAF	Prefeitura de Araguaína/TO	30/12/2019	4,03	USD	54.900.000	221.252.490
TOTAL DOS CONTRATOS EXTERNOS PARA VERIFICAÇÃO DO LIMITE DE R\$ 22.500.000.000,00 DEFINIDO PELA RESOLUÇÃO Nº 38/2019							2.927.605.000	11.862.088.369

Fonte: PGFN-COF

Tendo em vista que não foram concedidas garantias além do limite de R\$ 22.500.000.000,00, considera-se que o limite foi cumprido para o exercício de 2019.

3) DEMONSTRATIVO DAS DISPONIBILIDADES DE CAIXA – LRF, art. 55, inciso III alínea “a”, Anexo 5

- Gestão: Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social, exceto quando indicado de forma diferente no quadro abaixo;
- Mês de referência: 14 (o código 14 indica exercício fechado no SIAFI);

Composição das colunas do relatório:

Metodologia das Colunas do Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa e Restos a Pagar	
DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA ATUAL (a)	11100.00.00 (“Caixa e Equivalentes de Caixa”) com ISF (Indicador de Superávit Financeiro) igual a “F”; Valor positivo da equação “82224.01.01 (Restos a Pagar – Recursos a Receber – Autorizado – Inscrição) – 82214.01.01 (Restos a Pagar – Recursos a Liberar – Autorizado – Inscrição)”, ou seja, o valor líquido dos recursos a receber para pagamento de restos a pagar. Caso a equação resulte em valor negativo, esse valor deve ser desconsiderado. Valor positivo da equação “89432.00.00 (Disponibilidade de Recursos por TED a Receber) – 89431.00.00 (Disponibilidade de Recursos por TED a Liberar)”, ou seja, o valor líquido dos recursos a receber relacionados a TED. Caso a equação resulte em valor negativo, esse valor deve ser desconsiderado.
Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos de Exercícios Anteriores (b)	63210.00.00 (Restos a Pagar Processados a Pagar); 63130.00.00 (Restos a Pagar Não Processados Liquidados a Pagar).
Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos do Exercício (c)	63270.00.00 (Restos a Pagar Processados Inscritos no Exercício).
Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	63110.00.00 (Restos a Pagar Não Processados a Pagar); 63120.00.00 (Restos a Pagar Não Processados a Liquidar em Liquidação); 63151.00.00 (Restos a Pagar Não Processados a Liquidar Bloqueados por Decreto);

	63152.00.00 (Restos a Pagar Não Processados a Liquidar em Liquidação Bloqueados).
Demais Obrigações Financeiras (e)	20000.00.00 com filtro "ISF Lançamento" igual a "F"; -21892.39.01 (Cota Recebida Diferida); -21892.39.02 (Repasse Recebido Diferido); -21892.39.03 (Sub-Repasse Recebido Diferido); -Colunas "b" e "c"; -63120.00.00 (Restos a Pagar Não Processados a Liquidar em Liquidação); -63152.00.00 (Restos a Pagar Não Processados a Liquidar em Liquidação Bloqueados); -53172.01.00 (Restos a Pagar Não Processados do Exercício em Liquidação); Valor positivo da equação "82214.01.01 (Restos a Pagar – Recursos a Liberar – Autorizado – Inscrição) – 82224.01.01 (Restos a Pagar – Recursos a Receber – Autorizado – Inscrição)". Caso a equação resulte em valor negativo, esse valor deve ser desconsiderado. Valor positivo da equação "89431.00.00 (Disponibilidade de Recursos por TED a Liberar) – 89432.00.00 (Disponibilidade de Recursos por TED a Receber)", ou seja, o valor líquido dos recursos a liberar relacionados a TED. Caso a equação resulte em valor negativo, esse valor deve ser desconsiderado.
DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (f) = (a – b – c – d – e)	Para apurar a Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em RPNP do Exercício), subtraímos da coluna "a" (Disponibilidade de Caixa Bruta) a soma das colunas "b", "c", "d" e "e".
Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados no Exercício (g)	53171.01.00 (Restos a Pagar Não Processados do Exercício a Liquidar); 53172.01.00 (Restos a Pagar Não Processados do Exercício em Liquidação).
Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira) (h)	+ 63191.00.00 (Cancelamento por Insuficiência de Recursos).

Composição dos GRUPOS DE DESTINAÇÃO DE RECURSOS a partir dos códigos de destinação de recursos e seus detalhamentos:

Linhas do Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa	Fonte de Recursos	Fonte de Recursos Detalhada
Total de Recursos Não Vinculados/Ordinários	00 – Recursos Ordinários 29 – Recursos de Concessões e Permissões 78 – Fundo de Fiscalização das Telecomunicações 86 – Outras Receitas Vinculadas 97 – Dividendos ± União 98 – Desvinculação de Recursos 99 – Recursos do Fundo de Estabilização Fiscal	Apenas para o(s) Detalhamento(s): 017000; 032281; 392070 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 980000 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 711010; 980000
1. Recursos vinculados à Educação	12 – Destinados À Manutenção e Desenvolvimento do Ensino 13 – Contribuição do Salário-Educação 21 – Sem Código Siafi – Mas Relacionado Com o Grupo 36 – Recursos Vinculados Aplicados Em Outras Políticas Públicas 42 – Compens. Financ. P/Expl. de Petr. Ou Gás Natural 86 – Outras Receitas Vinculadas 93 – Produto da Aplic. dos Rec. A Conta do Sal. Educ.	EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 150071 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 261010 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 261010 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 261010
2. Recursos vinculados à Seguridade Social (exceto Previdência)	06 – Contr. Fundo de Saúde Pol. Mil. Bombeiros do DF 17 – Rec. Oriundos Contr. Voluntárias Montepio Civil 18 – Contribuições Sobre Concursos de Prognósticos 22 – Renda Líquida de Concursos de Prognósticos 23 – Contribuição P/ Custeio de Pensões Militares 25 – Sem Código Siafi – Mas Relacionado Com o Grupo 36 – Recursos Vinculados Aplicados Em Outras Políticas Públicas 39 – Alienação de Bens Apreendidos 40 – Contribuições Para os Programas Pis/Pasep 42 – Compens. Financ. P/Expl. de Petr. Ou Gás Natural 51 – Contr. Social S/O Lucro das Pessoas Jurídicas 53 – Contribuição P/Financiam. da Seguridade Social 55 – Contrib. Provisória S/ Movimentação Financeira	Apenas para o(s) Detalhamento(s): 033907; 033908; 033909 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 369010 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 191372; 209262 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 171431 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 369010

	84 – Contribuições S/Remun. Dev. Ao Trabalhador–FGTS 86 – Outras Receitas Vinculadas 94 – Doações Para Combate A Fome	Apenas para o(s) Detalhamento(s): 369010,369011,057202
3. Recursos vinculados à Previdência Social (RPPS)	56 – Contribuição Plano Seguridade Social Servidor 69 – Contrib. Patronal P/Plano de Segurid. Soc. Serv.	
4. Recursos vinculados à Previdência Social (RGPS)	54 – Recursos do Regime Geral de Previd. Social 86 – Outras Receitas Vinculadas	Apenas para o(s) Detalhamento(s): 559020
5. Recursos de Receitas Financeiras	07 – Outras Compensações Financeiras 52 – Resultado do Bacen 59 – Rec. Oper. Of. Cred. – Ret. Ref. Div. Med. e L. Prazos 60 – Recursos das Operações Oficiais de Crédito 61 – Certificados de Privatização 66 – Recursos Financeiros de Aplicação Vinculada 67 – Notas do Tes. Nac. – Serie "P"– Moeda Corrente 71 – Rec. das Oper. Of. de Crédito – Ret. de Oc. – BEA/BIB 73 – Rec. das Oper. Of. de Crédito – Ret. de Oc. Est. Mun. 88 – Remuneração das Disponib. do Tesouro Nacional 89 – Rec. Oper. Of. Créd. – Retorno Ref. Div. Club. Paris	Apenas para o(s) Detalhamento(s): 532070,041310,749180
6. Recursos de Operação de Crédito	43 – Refinanciamento da Div. Públ. Mobil. Federal 44 – Títulos de Responsabilidade do Tesouro Nacional 46 – Operações de Crédito Internas – Em Moeda 47 – Operações de Crédito Internas – Bens/Serviços 48 – Operações de Crédito Externas – Em Moeda 49 – Operações de Crédito Externas – Bens/Serviços 64 – Títulos da Dívida Agrária	
7. Recursos de Alienação de Bens e Direitos	62 – Recursos Primários Para Amortização da Dívida Pública 63 – Recursos Próprios Decorrentes da Alienação de Bens e Direitos do Patrimônio Público 65 – Alienação de Obrigações do FND 87 – Alienação de Títulos e Valores Mobiliários	
8. Recursos de Transferências Constitucionais e Legais	01 – Imposto S/Renda e S/Produtos Industrializados 02 – Imposto Territorial Rural 11 – Contrib. Deriv. Petróleo, Comb. Com.– Cide 13 – Contribuição do Salário–Educação 18 – Contribuições Sobre Concursos de Prognósticos 19 – Imposto S/Operações Financeiras–Ouro 29 – Recursos de Concessões e Permissões 34 – Compensações Financ. P/Utiliz. de Rec. Hídricos 41 – Compensações Financ. P/Explor. de Rec. Minerais 42 – Compens. Financ. P/Expl. de Petr. Ou Gas Natural 45 – Rec. Prod. de Petróleo/Gás Nat. Camada Pré–Sal	Apenas para o(s) Detalhamento(s): 017337 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 150071 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 033905; 033910 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 442081; 442082 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 001198; 032000; 032001 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 032000 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 032284; 032290 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 731040; 731041
9. Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	08 – Fundo Social–Parc. Dest. Educação Públ. e Saude 11 – Contrib. Deriv. Petróleo, Comb.Com.–Cide 15 – Contribuição P/Os Prog. Especiais – PIN–PROTERRA 16 – Rec. Outorga de Dir. de Uso de Rec. Hídricos – ANA 18 – Contribuições Sobre Concursos de Prognósticos 20 – Contr. S/Arrec. Fundo Investimentos Regionais 27 – Custas e Emolumentos – Poder Judiciário 29 – Recursos de Concessões e Permissões 30 – Contribuição P/O Des. da Ind. Cinemat. Nacional	EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 017337 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 033905; 033907; 033908; 033909; 033910 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 017001; 032281; 392070; 442081; 442082

	31 – Selos de Controle Lojas Francas – FUNDAP 32 – Recursos Destinados Ao FUNDAP 33 – Recursos do Prog. de Adm. Patrim. Imobiliário 34 – Compensações Financ. P/Utiliz. de Rec. Hídricos 35 – Cota–Parte Adic. Frete Renov. Marinha Mercante 37 – Cota–Parte dos Preços de Real. dos Comb. Autom. 38 – Sem Código Siafi – Mas Relacionado Com o Grupo 39 – Alienação de Bens Apreendidos 40 – Contribuições Para os Programas Pis/Pasep 41 – Compensações Financ. P/Explor. de Rec. Minerais 42 – Compens. Financ. P/Expl. de Petr. Ou Gás Natural 45 – Rec. Prod. de Petróleo/Gás Nat. Camada Pré–Sal 50 – Recursos Não–Financeiros Diretam. Arrecadados 57 – Receitas de Honorários de Advogados 58 – Fonte Extinta e Incorporada À Fonte 32 72 – Outras Contribuições Econômicas 74 – Tx/Mul. P/Poder de Polícia e Mul. Prov. Proc. Jud. 75 – Taxas Por Serviços Públicos 76 – Outras Contribuições Sociais 78 – Fundo de Fiscalização das Telecomunicações 79 – Fundo de Combate A Erradicação da Pobreza 80 – Recursos Financeiros Diretamente Arrecadados 81 – Recursos de Convênios 82 – Restit. Recursos de Convênios e Congêneres 83 – Pagamento Pelo Uso de Recursos Hídricos 85 – Dev. Parcial de Rec. da Cota – Parte Comp. Finan. 86 – Outras Receitas Vinculadas 92 – Saldos Exercícios Anteriores – Rec. do Tesouro 95 – Doações de Entidades Internacionais 96 – Doações de Pessoas Físicas/Instit. Públ. e Priv. Nac.	EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 001198; 032000; 032001 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 191372; 209262 Apenas para o(s) Detalhamento(s): 171432 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 32000 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 032284; 032290; 369010; 261010 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 731040; 731041 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 980000 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 711010; 980000; 261010; 559020;369011;057202;369010
10. Outros Recursos Vinculados	09 – Recursos do Orçamento de Investimento 36 – Recursos Vinculados Aplicados Em Outras Políticas Públicas 66 – Recursos Financeiros de Aplicação Vinculada 90 – Recursos Diversos – Demais Códigos Contidos No Tesouro Gerencial Que Não Se Encaixam Nas Demais Fontes.	EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 369010; 261010 EXCETO para o(s) Detalhamento(s): 532070;041310;749180
11. Recursos a Classificar	77 – Recursos A Classificar	

4) DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DOS LIMITES – ANEXO 6 – LRF, ART. 48

As informações são obtidas dos Anexos 1 e 5, bem como as informações calculadas para a verificação do cumprimento do limite de garantias pela União.