

DESPACHO DO GOVERNADOR

Em 30 de setembro de 2024

Em atendimento aos artigos 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), publique-se o Relatório de Gestão Fiscal, referente ao segundo quadrimestre de 2024 da Administração Direta, Fundos, Fundações, Autarquias e Empresas.

IBANEIS ROCHA



**DISTRITO FEDERAL  
PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA DE PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
SETEMBRO DE 2023 A AGOSTO DE 2024**

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS							
	LIQUIDADAS							
	setembro/2023	outubro/2023	novembro/2023	dezembro/2023	janeiro/2024	fevereiro/2024	março/2024	abril/2024
<b>DESPESA BRUTA DE PESSOAL DO EXECUTIVO (I)</b>	<b>2.548.128.173,33</b>	<b>3.495.564.417,71</b>	<b>3.259.031.263,45</b>	<b>4.241.033.641,59</b>	<b>2.474.627.462,40</b>	<b>2.917.515.256,33</b>	<b>3.329.445.182,93</b>	<b>3.544.436.177,82</b>
<b>Pessoal Ativo (Decisão TCFDF nº 4.106/2016)</b>	<b>1.343.255.751,91</b>	<b>2.246.466.505,24</b>	<b>1.834.596.277,96</b>	<b>2.535.315.379,51</b>	<b>1.374.928.165,70</b>	<b>1.621.195.729,33</b>	<b>2.185.793.428,74</b>	<b>1.899.636.905,10</b>
Custeados com recursos do DF	696.107.271,20	1.612.274.455,39	1.068.649.245,53	1.476.900.538,24	1.081.090.883,61	898.228.026,09	1.140.329.425,40	1.112.214.210,55
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	541.408.521,84	1.201.614.194,36	809.883.036,53	1.177.084.466,77	845.837.539,76	656.883.744,96	867.231.646,59	843.135.167,73
Obrigações Patronais	154.698.749,36	410.660.261,03	258.766.209,00	299.816.071,47	235.253.343,85	241.344.281,13	273.097.778,81	269.079.042,82
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	647.148.480,71	634.192.049,85	765.947.032,43	1.058.414.841,27	293.837.282,09	722.967.703,24	1.045.464.003,34	747.422.694,55
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	630.428.159,71	617.474.799,03	732.577.801,65	1.041.799.144,22	275.450.760,65	703.857.511,84	1.026.451.140,72	768.430.117,95
Obrigações Patronais	16.720.321,00	16.717.250,82	33.369.230,78	16.615.697,05	18.386.521,44	19.110.191,40	19.012.862,62	18.992.576,60
<b>Pessoal Inativo e Pensionista (2)</b>	<b>1.093.838.008,38</b>	<b>1.097.978.311,14</b>	<b>1.282.314.118,98</b>	<b>1.576.423.038,41</b>	<b>1.002.515.384,65</b>	<b>1.189.882.356,71</b>	<b>1.039.257.551,81</b>	<b>1.440.896.340,52</b>
Inativo	927.679.862,28	930.114.943,55	1.082.535.403,29	1.369.761.662,12	845.941.632,71	1.009.851.138,35	870.595.869,77	1.247.833.189,99
Custeados com recursos do DF (2)	262.475.410,32	265.162.989,06	267.069.635,89	434.064.252,12	302.560.715,64	336.230.024,79	281.405.380,65	275.405.300,63
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	665.204.451,96	664.951.954,49	815.465.767,40	935.697.410,00	543.380.917,07	673.621.113,56	589.190.489,12	972.427.889,36
Pensionista	166.158.146,10	167.863.367,59	199.778.715,69	206.661.376,29	156.573.751,94	180.031.218,36	168.661.682,04	193.063.150,53
Custeados com recursos do DF (2)	69.046.429,44	69.258.499,62	70.101.697,31	103.655.100,35	72.416.561,90	77.902.889,52	71.783.759,02	69.262.846,93
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	97.117.716,66	98.604.867,97	129.677.018,38	103.006.275,94	84.157.190,04	102.128.328,84	96.877.923,02	123.800.303,60
O.D.P. Decorr. de Contrat. de Terceiriz. (§ 1º do art. 18 - LRF) (com recursos do DF)	65.858.251,14	11.064.100,84	140.498,53	1.533.435,11	94.810.755,57	87.845.190,92	75.333.562,80	80.431.368,52
O.D.P. Decorr. de Contrat. de Terceiriz. (§ 1º do art. 18 - LRF) (com recursos do FCDF/SIAFI)	42.390.586,29	137.305.098,40	139.306.366,18	123.862.500,00	-	16.183.650,77	26.224.195,30	28.434.011,22
Indeniz. sem contrato - O.D.P. Decorr. de Terceirização (Dec. TCFDF nº 3814/2018)	-	-	-	-	-	-	-	-
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	-
Jetons	801.653,12	676.499,18	736.379,33	759.187,77	478.494,13	630.148,27	707.651,73	707.278,23
Obrigações Patronais de Autônomos - Serviços de Terceiros de Pessoa Física	1.983.922,49	2.073.902,91	1.937.622,47	2.066.011,02	1.894.662,35	1.778.180,33	2.128.792,55	4.330.274,23
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (art. 19, § 1º da LRF)</b>	<b>1.890.676.496,79</b>	<b>1.986.176.386,03</b>	<b>2.292.222.171,80</b>	<b>2.818.187.412,49</b>	<b>1.400.379.034,25</b>	<b>2.039.027.862,40</b>	<b>2.192.656.649,57</b>	<b>2.225.932.282,48</b>
Indenizações de PDV	4.564.856,34	4.505.446,15	4.460.454,61	4.427.351,09	4.445.702,65	5.071.834,68	4.982.139,64	4.964.126,17
Indenizações Por Exoneração e Demissão	4.997.597,38	3.863.520,53	3.455.846,26	2.494.991,71	667.088,18	6.569.534,66	3.251.592,34	2.236.729,31
Agentes Com. de Saúde e de Combate às Endemias com Rec. Vinculados (CF, art. 198, §11)	-	4.154.397,25	25.642.839,71	14.982.746,12	-	-	-	-
Parcela dedutível ref. ao piso salarial da enfermagem (ADCT, art. 38, §2º da CF)	889.244,00	923.602,31	-	33,40	-	-	-	-
Indenizações e Restituições Pessoais	8.548.703,87	7.411.608,85	7.262.116,76	7.044.607,12	3.878.818,81	7.645.919,65	6.070.919,71	6.950.356,88
Abono Permanência (1)	4.052.970,30	11.942.200,38	7.987.056,69	5.282.277,35	8.171.040,07	3.938.323,70	4.074.767,75	4.015.769,07
Abono Pecuniário de Férias (4)	1.120.164,22	1.056.897,05	1.073.877,51	2.491.550,41	1.472.819,04	1.087.305,33	1.278.677,16	1.112.696,84
Licença Prêmio em Pecúnia (1)	25.822.871,52	25.470.100,32	26.919.983,16	16.161.741,54	27.160.023,90	26.174.514,13	5.798.963,68	12.443.620,50
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	744.938,76	13.468,21	168.570,07	468.110,97	-	-	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	59.771.709,17	60.588.004,86	30.831.076,40	19.441.006,49	61.431.801,98	62.665.912,84	59.397.758,75	61.644.906,94
Despesas com Pessoal Custeadas por Recursos do FCDF no SIAFI	1.451.855.235,62	1.535.053.970,71	1.850.396.184,39	2.220.981.027,21	921.375.389,20	1.514.900.796,41	1.757.756.610,78	1.912.084.898,73
Inativos e pensionistas com Recursos Vinculados = (X + Y) (2)	328.308.207,55	331.193.169,40	334.024.166,24	534.411.969,08	371.776.350,42	410.973.721,00	350.045.219,76	220.479.178,04
(X) Custeados com as Fontes: X06, X53, X63, X66 e X80	328.308.207,55	331.193.169,40	329.091.919,24	469.973.534,08	371.776.350,42	410.973.721,00	325.847.478,76	220.479.178,04
(Y) Custeados com as Fontes 233 e 433	-	-	4.932.247,00	64.438.435,00	-	-	24.197.741,00	-
Outras Deduções Constitucionais ou Legais	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>DESPESA LÍQUIDA DE PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>657.451.676,54</b>	<b>1.509.388.031,68</b>	<b>966.809.091,65</b>	<b>1.422.846.229,10</b>	<b>1.074.248.428,15</b>	<b>878.487.393,93</b>	<b>1.136.788.533,36</b>	<b>1.228.503.895,34</b>

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS							
	LIQUIDADAS				LIQUIDADAS ÚLTIMOS 12 MESES (A)	Inscritas em Restos a Pagar Não Processados (B)	DESPESA TOTAL (C) = (A + B)	
	maio/2024	junho/2024	julho/2024	agosto/2024				
<b>DESPESA BRUTA DE PESSOAL DO EXECUTIVO (I)</b>	<b>3.131.680.505,72</b>	<b>3.407.678.737,68</b>	<b>3.364.023.751,93</b>	<b>3.281.370.367,33</b>	<b>38.904.534.938,22</b>	<b>369.909.382,93</b>	<b>39.274.444.321,15</b>	
<b>Pessoal Ativo (Decisão TCFDF nº 4.106/2016)</b>	<b>1.821.457.078,31</b>	<b>1.939.321.595,65</b>	<b>1.885.942.476,70</b>	<b>1.904.816.004,14</b>	<b>22.592.725.298,29</b>	<b>354.301.448,23</b>	<b>22.947.026.744,52</b>	
Custeados com recursos do DF	1.093.261.545,02	1.199.890.374,79	1.188.964.876,51	1.201.962.647,65	13.769.873.499,98	326.183.777,72	14.096.057.277,70	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	824.329.699,80	930.619.327,10	903.358.792,24	916.488.768,54	10.519.874.906,02	246.246.143,90	10.766.121.049,92	
Obrigações Patronais	268.931.845,42	269.271.047,69	283.606.084,27	285.473.879,11	3.249.998.593,96	79.937.633,82	3.329.936.227,78	
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	728.195.533,29	739.431.220,86	696.977.600,19	702.853.356,49	8.822.851.798,31	28.117.668,51	8.850.969.466,82	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	709.354.330,13	720.636.247,36	678.184.038,17	684.001.614,99	8.588.645.266,42	27.375.283,49	8.616.020.949,91	
Obrigações Patronais	18.841.203,16	18.794.973,50	18.793.562,02	18.851.741,50	234.206.131,89	742.385,02	234.948.516,91	
<b>Pessoal Inativo e Pensionista (1)</b>	<b>1.210.311.222,13</b>	<b>1.372.823.711,33</b>	<b>1.250.300.358,05</b>	<b>1.258.124.235,13</b>	<b>14.814.664.637,24</b>	<b>13.579.855,65</b>	<b>14.828.244.492,89</b>	
Inativo	1.026.261.773,39	1.160.775.922,07	1.068.380.533,63	1.073.109.055,12	12.612.840.986,27	6.624.024,34	12.619.465.010,61	
Custeados com recursos do DF (1)	300.433.511,27	289.632.185,35	313.331.860,90	319.336.364,09	3.647.107.630,71	4.552.082,93	3.651.659.713,64	
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	725.828.262,12	871.143.736,72	755.048.672,73	753.772.691,03	8.965.733.355,56	2.071.941,41	8.967.805.296,97	
Pensionista	184.049.448,74	212.047.789,26	181.919.824,42	185.015.180,01	2.201.823.650,97	6.955.831,31	2.208.779.482,28	
Custeados com recursos do DF (1)	77.832.373,55	74.142.431,46	75.692.542,85	77.194.437,28	908.289.569,23	2.759.837,12	911.049.406,35	
Custeados com recursos do Fundo Constitucional do DF executados no SIAFI	106.217.075,19	137.905.357,80	106.227.281,57	107.820.742,73	1.293.534.081,74	4.195.994,19	1.297.730.075,93	
O.D.P. Decorr. de Contrat. de Terceiriz. (§ 1º do art. 18 - LRF) (com recursos do DF)	99.269.271,20	92.848.218,19	56.161.913,35	45.366.517,05	710.663.083,22	-	710.663.083,22	
O.D.P. Decorr. de Contrat. de Terceiriz. (§ 1º do art. 18 - LRF) (com recursos do FCDF/SIAFI)	-	-	168.664.008,22	70.398.068,44	752.768.484,82	1.649.275,47	754.417.760,29	
Indeniz. sem contrato - O.D.P. Decorr. de Terceirização (Dec. TCFDF nº 3814/2018)	-	-	-	-	-	-	-	
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	-	-	-	-	-	-	-	
Jetons	694.257,95	713.638,69	710.041,04	722.191,19	8.337.420,63	322.864,83	8.660.285,46	
Obrigações Patronais de Autônomos - Serviços de Terceiros de Pessoa Física	-51.323,87	1.971.573,82	2.244.954,57	1.943.351,38	24.301.924,25	55.940,75	24.357.865,00	
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (art. 19, § 1º da LRF)</b>	<b>1.976.540.927,24</b>	<b>2.210.715.844,99</b>	<b>2.208.207.155,96</b>	<b>2.115.730.037,90</b>	<b>25.356.452.261,90</b>	<b>308.090.631,62</b>	<b>25.664.542.893,52</b>	
Indenizações de PDV	4.934.554,81	4.932.998,86	4.930.714,47	4.853.964,01	57.074.143,48	-	57.074.143,48	
Indenizações Por Exoneração e Demissão	1.897.892,79	1.888.556,41	1.671.110,20	2.940.895,01	35.935.354,78	2.325.615,86	38.260.970,64	
Agentes Com. de Saúde e de Combate às Endemias com Rec. Vinculados (CF, art. 198, §11)	-	24.000.000,00	4.700.000,00	4.576.196,64	78.056.179,73	-	78.056.179,73	
Parcela dedutível ref. ao piso salarial da enfermagem (ADCT, art. 38, §2º da CF)	-	-	-	-	1.812.879,71	-	1.812.879,71	
Indenizações e Restituições Pessoais	5.925.454,28	6.049.609,32	5.933.739,44	6.204.500,82	78.926.355,51	4.737.586,06	83.663.941,57	
Abono Permanência	4.230.483,28	4.293.103,76	4.677.674,38	4.484.459,65	67.150.126,44	2.950.541,51	70.100.667,95	
Abono Pecuniário de Férias	1.134.770,23	2.518.035,25	1.372.699,93	1.447.814,05	17.167.307,02	27.993,52	17.195.300,54	
Licença Prêmio em Pecúnia	5.116.744,39	5.709.754,38	5.529.554,38	7.14				

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL = (IV)	36.037.968.310,66	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	173.858.730,92	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF)	65.781.102,39	
(-) Transferências da União relativas à remuneração dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §11)	78.056.179,73	
(-) Outras Deduções Constitucionais ou Legais	-	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL = (V)	<b>35.720.272.297,62</b>	
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL (VI) = (III)</b>	<b>13.609.901.427,63</b>	<b>38,10</b>
LIMITE MÁXIMO (VII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	17.502.933.425,83	49,00
LIMITE PRUDENCIAL (VIII) = (0,95 x VII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	16.627.786.754,54	46,55
LIMITE DE ALERTA (IX) = (0,90 x VII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	15.752.640.083,25	44,10

FONTE: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil/SEF-DF e SIAFI/UNIÃO  
Unidade de Informações Fiscais / Contadoria Geral do DF / SEFIN / SEEC

**Nota 1** : As despesas com Inativos e Pensionistas estão de acordo com o item II da Decisão nº 4812/2021 do TCDF.

**Nota 2**: Na Despesa Bruta de Pessoal não constam as despesas dos seguintes Programas de Trabalhos da UG:320203 (IPREV), pois pertencem ao **Poder Legislativo**: PT 09272000190040002; PT 09272000190040003; PT 28846000190500032 e PT 28846000190500033.

**Nota 3**: Foram deduzidas somente as despesas de exercícios anteriores que referem-se àquelas que, embora tenham sido liquidadas no período de 12 meses considerado pelo demonstrativo, competem a período anterior.

**Nota 4**: O.D.P. = Outras Despesas de Pessoal .

**Nota 5**: Foram cancelados na coluna de restos a pagar não processados R\$ 34.499.378,13 na despesa bruta de pessoal.

HELVIO FERREIRA  
CONTADOR-GERAL DO DF  
CRC-DF/6.659

NEY FERRAZ JÚNIOR  
SECRETÁRIO DE ESTADO DE ECONOMIA

DANIEL ALVES LIMA  
SECRETÁRIO DE ESTADO CONTROLADOR-GERAL

IBANEIS ROCHA  
GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL



DISTRITO FEDERAL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
ATÉ AGOSTO DE 2024

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024		
	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2023	ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA-DC ( I )</b>	<b>13.558.597.174,21</b>	<b>13.861.001.555,81</b>	<b>14.575.870.664,96</b>
<b>Dívida Mobiliária</b>	-	-	-
<b>Dívida Contratual</b>	<b>5.099.782.247,08</b>	<b>5.053.043.216,64</b>	<b>5.062.191.398,08</b>
Empréstimos	4.097.387.853,95	4.081.903.337,65	4.128.492.363,05
Internos	3.307.610.425,42	3.269.813.509,82	3.262.845.773,16
Externos	789.777.428,53	812.089.827,83	865.646.589,89
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	988.954.367,63	957.004.522,18	920.196.594,34
Financiamentos	-	-	-
Internos	100.003.853,03	102.845.081,20	104.772.805,11
(-) Créditos a Receber Ref. a Cobertura FCVS/CEF <sup>(2)</sup>	100.003.853,03	102.845.081,20	104.772.805,11
Externos	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	13.440.025,50	14.135.356,81	13.502.440,69
De Tributos	1.230.972,60	1.098.571,51	879.521,59
De Contribuições Previdenciárias	12.209.052,90	13.036.785,30	12.622.919,10
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-
Do FGTS	-	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-
<b>Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos <sup>(3)</sup></b>	<b>8.456.799.872,64</b>	<b>8.803.664.345,48</b>	<b>9.506.900.089,62</b>
<b>Outras Dívidas <sup>(1)</sup></b>	<b>2.015.054,49</b>	<b>4.293.993,69</b>	<b>6.779.177,26</b>
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>5.928.650.000,84</b>	<b>7.258.910.301,92</b>	<b>7.357.763.028,47</b>
Disponibilidade de Caixa	5.357.805.865,43	6.662.380.174,71	6.749.952.088,12
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.101.923.960,76	7.285.280.862,02	7.412.790.033,73
(-) Restos a Pagar Processados (saldo a pagar) <sup>(4)</sup>	1.359.135.207,57	90.549.251,93	80.606.042,93
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados <sup>(5)</sup>	384.982.887,76	532.351.435,38	582.231.902,68
Demais Haveres Financeiros	570.844.135,41	596.530.127,21	607.810.940,35
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA-DCL (III) = ( I - II )</b>	<b>7.629.947.173,37</b>	<b>6.602.091.253,89</b>	<b>7.218.107.636,49</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) ( IV )	33.214.094.007,28	34.774.282.473,39	36.037.968.310,66
(-) Transfer. Obrigat. da União relat. às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	72.340.115,61	75.424.252,35	173.858.730,92
<b>RCL Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento (VI) = (IV - V)</b>	<b>33.141.753.891,67</b>	<b>34.698.858.221,04</b>	<b>35.864.109.579,74</b>
<b>% da DC sobre a RCL Ajustada ( I / VI )</b>	<b>40,91</b>	<b>39,95</b>	<b>40,64</b>
<b>% da DCL sobre a RCL Ajustada ( III / VI )</b>	<b>23,02</b>	<b>19,03</b>	<b>20,13</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL = 200% da RCL AJUSTADA	66.283.507.783,34	69.397.716.442,08	71.728.219.159,48
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) = 180% da RCL AJUSTADA	59.655.157.005,01	62.457.944.797,87	64.555.397.243,53

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024	
	ATÉ O 3º QUADRIMESTRE DE 2023	ATÉ O 1º QUADRIMESTRE	ATÉ O 2º QUADRIMESTRE
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	-	-	-
PASSIVO ATUARIAL	575.774.304,37	575.774.304,37	575.774.304,37
RP NÃO-PROCESSADOS (saldo a pagar)	1.783.072.502,11	416.905.468,09	239.178.246,05
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	-	-	-
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	-	-	-
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS	-	-	-

FONTE: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil  
Unidade de Informações Fiscais / Contadoria Geral do DF / SEFIN / SEEC

**Nota 1:** O item "Outras Dívidas" refere-se ao saldo da conta contábil 218910105 (Fundo de Reserva a Recompor – Lides que o Ente é parte).

**Nota 2:** Os valores relativos aos créditos a receber do FCVS/CEF, na coluna do 1º quadrimestre de 2024, ficaram limitados ao valor de R\$ 104.772.805,11 que consta na conta contábil 222310102 (financiamentos para construção de imóveis habitacionais), já que os créditos da CODHAB em relação à CEF não podem abater um valor maior que a dívida da CODHAB junto à CEF e nem podem abater dívida com outro credor. O valor apresentado até abril de 2024 nas contas contábeis que registram os créditos de FCVS/CEF somaram R\$ 175.440.572,20.

**Nota 3:** Os dados dos Precatórios foram extraídos do Sistema SIAC.

**Nota 4:** Não estão considerados os saldos a pagar dos Restos a Pagar relativos aos pagamentos de juros, encargos e amortizações da dívida, uma vez que esses montantes já estão incluídos no saldo da DC, conforme Manual de Demonstrativos Fiscais - MDF/STN 14ª Edição, item 04.02.05.01.

**Nota 5:** Na linha "Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados" não estão considerados os saldos das contas contábeis 2188198XX e 2188398XX, pois os saldos a pagar dessas contas já estão incluídos na linha "Restos a Pagar Processados (saldo a pagar)" deste Demonstrativo.

HELVIO FERREIRA  
CONTADOR-GERAL DO DF  
CRC-DF/6.659

NEY FERRAZ JÚNIOR  
SECRETÁRIO DE ESTADO DE ECONOMIA

DANIEL ALVES LIMA  
SECRETÁRIO DE ESTADO CONTROLADOR-GERAL

IBANEIS ROCHA  
GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL



DISTRITO FEDERAL  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
ATÉ AGOSTO DE 2024

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024	
	Até o 3º Quadrimestre 2023	Até o 1º Quadrimestre 2024	Até o 2º Quadrimestre 2024
AOS ESTADOS (I)	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-
AOS MUNICÍPIOS (II)	-	-	-
Em Operações de Crédito Externas	-	-	-
Em Operações de Crédito Internas	-	-	-
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	728.522.949,41	728.522.949,41	708.081.459,19
Em Operações de Crédito Externas	712.928.466,73	712.928.466,73	708.081.459,19
Em Operações de Crédito Internas	15.594.482,68	15.594.482,68	-
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	-	-	-
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>728.522.949,41</b>	<b>728.522.949,41</b>	<b>708.081.459,19</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	33.214.094.007,28	34.774.282.473,39	36.037.968.310,66
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	72.340.115,61	75.424.252,35	173.858.730,92
<b>RCL AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)</b>	<b>33.141.753.891,67</b>	<b>34.698.858.221,04</b>	<b>35.864.109.579,74</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)</b>	<b>2,20</b>	<b>2,10</b>	<b>1,97</b>
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL = 22% da RCL Ajustada	7.291.185.856,17	7.633.748.808,63	7.890.104.107,54
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) = 19,80% da RCL Ajustada	6.562.067.270,55	6.870.373.927,77	7.101.093.696,79

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2024	
	Até o 3º Quadrimestre 2023	Até o 1º Quadrimestre 2024	Até o 2º Quadrimestre 2024
DOS ESTADOS (IX)	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-
DOS MUNICÍPIOS (X)	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Externas	-	-	-
Em Garantia às operações de Crédito Internas	-	-	-
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	-	-	-
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

FONTE: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil  
Unidade de Informações Fiscais / Contadoria Geral do DF / SEFIN / SEEC

HELVIO FERREIRA  
CONTADOR-GERAL DO DF  
CRC-DF/6.659

NEY FERRAZ JÚNIOR  
SECRETÁRIO DE ESTADO DE ECONOMIA

DANIEL ALVES LIMA  
SECRETÁRIO DE ESTADO  
CONTROLADOR-GERAL

IBANEIS ROCHA  
GOVERNADOR DO DISTRITO  
FEDERAL



**DISTRITO FEDERAL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO DE 2024 A AGOSTO DE 2024**

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO EM 2024	
	No 2º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre ( a )
<b>MOBILIÁRIA</b>	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
<b>CONTRATUAL</b>	<b>88.027.128,28</b>	<b>97.382.722,68</b>
<b>Interna</b>	88.027.128,28	97.382.722,68
Empréstimos	88.027.128,28	97.382.722,68
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Antecipação de Receita 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 I (I)	-	-
<b>Externa</b>	-	-
Empréstimos	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
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 I (II)	-	-
<b>VALOR (III)</b>	<b>88.027.128,28</b>	<b>97.382.722,68</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES :</b>	<b>VALOR</b>	<b>% Sobre a RCL AJUSTADA</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (Últimos 12 meses) (IV)	36.037.968.310,66	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	173.858.730,92	
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDEVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>35.864.109.579,74</b>	
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	-	-
<b>Total Considerado para fins da apuração do cumprimento do limite = (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)</b>	<b>97.382.722,68</b>	<b>0,27%</b>
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externas	5.738.257.532,76	16,00%
Limite de Alerta (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	5.164.431.779,48	14,40%
<b>Operações de crédito por antecipação da receita orçamentária</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Limite definido pelo Senado Federal para as operações de crédito por antecipação da receita orçamentária	2.510.487.670,58	7,00%
<b>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR REALIZADO</b>	<b>VALOR REALIZADO</b>
	No 2º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre ( a )
Parcelamentos de Dívidas	-	-
Tributos	-	-
Contribuições Previdenciárias	-	-
FGTS	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

FONTES: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil  
Unidade de Informações Fiscais / Contadoria Geral do DF / SEFIN / SEEC

**HELVIO FERREIRA**  
CONTADOR-GERAL DO DF  
CRC-DF/6.659

**NEY FERRAZ JÚNIOR**  
SECRETÁRIO DE ESTADO DE ECONOMIA

**DANIEL ALVES LIMA**  
SECRETÁRIO DE ESTADO CONTROLADOR-GERAL

**IBANEIS ROCHA**  
GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL



**DISTRITO FEDERAL**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2024**

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 48)

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida - RCL (Últimos 12 meses)		36.037.968.310,66
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		35.864.109.579,74
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		35.720.272.297,62
<b>DESPESA COM PESSOAL - PODER EXECUTIVO</b>	<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
<b>Despesa Total com Pessoal - DTP</b>	<b>13.609.901.427,63</b>	<b>38,10</b>
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	17.502.933.425,83	49,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	16.627.786.754,54	46,55
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	15.752.640.083,25	44,10
<b>DÍVIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
<b>Dívida Consolidada Líquida</b>	<b>7.218.107.636,49</b>	<b>20,13</b>
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	71.728.219.159,48	200,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
<b>Total das Garantias</b>	<b>708.081.459,19</b>	<b>1,97</b>
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.890.104.107,54	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	<b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>
<b>Operações de Crédito Internas e Externas</b>	<b>97.382.722,68</b>	<b>0,27</b>
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	5.738.257.532,76	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	2.510.487.670,58	7,00

FONTES: SIAC - Sistema Integrado de Administração Financeira e Contábil  
Unidade de Informações Fiscais / Contadoria Geral do DF / SEFIN / SEEC

**HELVIO FERREIRA**  
CONTADOR-GERAL DO DF  
CRC-DF/6.659

**NEY FERRAZ JÚNIOR**  
SECRETÁRIO DE ESTADO DE ECONOMIA

**DANIEL ALVES LIMA**  
SECRETÁRIO DE ESTADO CONTROLADOR-GERAL

**IBANEIS ROCHA**  
GOVERNADOR DO DISTRITO FEDERAL