

Penaforte – CE., 10 de Fevereiro de 2022.

**Senhor Presidente,**

De conformidade com o preceituado no artigo 7º da Instrução Normativa 003/2000, com redação alterada pela Instrução Normativa n.º 01/2007, e novamente alterada pelo Art. 4º da Instrução Normativa nº 02/2008, e de acordo com o Art. 2º da Portaria n. 14/2021, desse Colendo Tribunal de Contas do Estado do Ceará e em consonância com o constante na Lei Complementar 101/2000, encaminhamos em formato eletrônico, para apreciação de Vossa Excelência e dos demais, o **Relatório de Gestão Fiscal – R.G.F., relativo ao 3º Quadrimestre de 2021** desta Municipalidade e sua respectiva certidão de publicação, nos termos da Constituição Estadual e da decisão do STJ, proferida no recurso especial n.º 105.232(96/0056484-5/CEARÁ).

No ensejo da oportunidade, apresentamos a Vossa Excelência e aos demais membros dessa Casa nossos protestos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,



RAFAEL FERREIRA ÂNGELO  
Prefeito Municipal

Exmo. Sr.

JOSÉ VALDOMIRO TÁVORA DE CASTRO JÚNIOR

DD. Presidente do Tribunal de Contas do Estado - TCE

Fortaleza – CE.

## CERTIDÃO DE PUBLICAÇÃO

Para os devidos fins de prova junto ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará – TCE, em especial para atendimento das exigências da Instrução Normativa n.º 03/2000 do TCE/CE., **CERTIFICAMOS** que o **Relatório de Gestão Fiscal - R.G.F.**, relativo ao **3º Quadrimestre de 2021**, foi publicado através de afixação em FLANELÓGRAFO na sede desta prefeitura em 31/01/2022, como também divulgado através do site do município: [www.penaforte.ce.gov.br](http://www.penaforte.ce.gov.br), cumprindo assim as determinações da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), nos termos do Art. 48, como também da Constituição Estadual e da decisão do STJ, proferida no recurso especial n.º 105.232(96/0056484-5/CEARÁ), tendo em vista ausência de diário oficial.

Paço da Prefeitura Municipal de Penaforte(CE)., 31 de Janeiro de 2022.



RAFAEL FERREIRA ÂNGELO  
Prefeito Municipal

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	Liquidadas						
	Jan/2021	Fev/2021	Mar/2021	Abr/2021	Mai/2021	Jun/2021	Jul/2021
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.408.602,33	1.246.018,76	1.696.024,59	1.683.614,24	1.486.963,29	1.715.560,67	1.759.229,84
Pessoal Ativo	1.408.602,33	1.246.018,76	1.696.024,59	1.683.614,24	1.486.963,29	1.715.560,67	1.759.229,84
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.153.155,91	1.246.018,76	1.424.324,35	1.495.907,47	1.456.635,17	1.629.136,29	1.759.229,84
Obrigações Patronais	255.446,42	0,00	271.700,24	187.706,77	30.328,12	86.424,38	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com pessoal não executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (Parágrafo 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	1.408.602,33	1.246.018,76	1.696.024,59	1.683.614,24	1.486.963,29	1.715.560,67	1.759.229,84

DESPESA COM PESSOAL CONTINUAÇÃO	Liquidadas						TOTAL (últimos 12 Meses) (a)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
	Ago/2021	Set/2021	Out/2021	Nov/2021	Dez/2021			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.674.756,21	1.624.594,58	1.812.370,32	1.926.529,17	2.603.749,21	20.638.013,21	0,00	
Pessoal Ativo	1.674.756,21	1.624.594,58	1.812.370,32	1.926.529,17	2.603.749,21	20.638.013,21	0,00	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.552.150,05	1.624.594,58	1.607.816,20	1.584.246,12	1.748.209,22	18.281.423,96	0,00	
Obrigações Patronais	122.606,16	0,00	204.554,12	342.283,05	855.539,99	2.356.589,25	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas com pessoal não executada orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (Parágrafo 1º do art. 19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	1.674.756,21	1.624.594,58	1.812.370,32	1.926.529,17	2.603.749,21	20.638.013,21	0,00	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	32.081.730,63	-
(-) Transferência obrig. da união relativas às emendas individuais (art.166-A, parág.1º da CF) (V)	1.000.000,00	-
(-) Transferência obrig. da união relativas às emendas de bancada (art. 166, parág.16 da CF) (VI)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DESP. C/PESSOAL - (VII) = (IV - V - VI)	31.081.730,63	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)	20.638.013,21	66,40 %
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	16.784.134,54	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	15.944.927,81	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	15.105.721,09	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Penaforte - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2022 - HORA DA EMISSÃO: 18:06:38

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.



RAFAEL FERREIRA ANGELO  
PREFEITO MUNICIPAL



AVACON - AVARTANHAS CONTABILIDADE E ASS  
ASSESSORIA CONTÁBIL



DIEGO FERREIRA ANGELO  
ORDENADOR DE DESPESAS



GILCICLEIDE ROZADO ALENCAR  
CONTROLADORA GERAL

RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO 2020	SALDO DO EXERCÍCIO 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	321.417,61	16.577.748,69	15.775.966,49	19.097.388,96
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	321.417,61	16.577.748,69	15.775.966,49	19.097.388,96
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	321.417,61	16.577.748,69	15.775.966,49	19.097.388,96
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	276.045,76	16.175.707,86	15.429.480,36	18.658.945,96
De Demais Contribuições Sociais	45.371,85	402.040,83	346.486,13	438.443,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais dívidas contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	0,00	2.491.135,26	2.644.088,44	800.448,07
Disponibilidade de caixa(1)	0,00	2.491.135,26	2.644.088,44	800.448,07
Disponibilidade de caixa bruta	2.404.563,98	2.773.513,64	2.907.124,32	2.811.719,42
(-) Restos a pagar processados	15.825.899,86	282.378,38	263.035,88	2.011.271,35
Demais haveres financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA(2) (DCL)(III) = (I - II)</b>	<b>321.417,61</b>	<b>14.086.613,43</b>	<b>13.131.878,05</b>	<b>18.296.940,89</b>

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	29.517.718,58	30.246.810,75	20.251.442,94	32.081.730,63
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, parágrafo 1º, da CF) (V)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)	28.517.718,58	30.246.810,75	19.251.442,94	31.081.730,63
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	1,13%	54,81%	81,95%	61,44%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	1,13%	46,57%	68,21%	58,87%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (120%)	34.221.262,30	36.296.172,90	23.101.731,53	37.298.076,76
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do parag. 1º do art. 59 da LRF) (90%)	30.799.136,07	32.666.555,61	20.791.558,38	33.568.269,08

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC) (2)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	13.421.335,88	0,00	0,00	0,00
Depósitos e Consignações sem Contrapartida	0,00	586.596,55	577.848,80	584.559,55
Restos a pagar não processados	0,00	152.342,20	152.342,20	482.645,63
Antecipações de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	874,92	874,92	874,92

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Penaforte - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2022 - HORA DA EMISSÃO: 18:06:38

NOTA: 1-Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da 'Insuficiência Financeira', no quadro 'Outros Va -

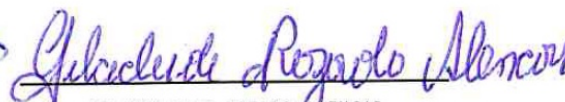
lores não integrantes da Dívida Consolidada'. Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) zero.

2- Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha 'Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos'

NOTA: Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.



RAFAEL FERREIRA ANGELO  
PREFEITO MUNICIPAL

  
AVACON - AVARTANHAS CONTABILIDADE E ASS  
ASSESSORIA CONTÁBIL  
DIEGO FERREIRA ANGELO  
ORDENADOR DE DESPESAS  
GILCICLEIDE ROZADO ALENCAR  
CONTROLADORA GERAL



GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	29.517.718,58	30.246.810,75	20.251.442,94	32.081.730,63
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, parágrafo 1º, da CF) (VII)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA P/CÁLCULO DOS LIMITES ENDIVIDAMENTO (VIII)=(VI-VII)	28.517.718,58	30.246.810,75	19.251.442,94	31.081.730,63
% DO TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%> de RCL AJUSTADA	6.273.898,09	6.654.298,37	4.235.317,45	6.837.980,74
LIMITE DE ALERTA ( Inciso III do parágrafo 1º do art. 59 da LRF ) (90%)	5.646.508,28	5.988.868,53	3.811.785,70	6.154.182,66
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00

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

RS 1,00

Em Garantias às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Penaforte - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2022 - HORA DA EMISSÃO: 18:06:38



RAFAEL FERREIRA ANGELO  
PREFEITO MUNICIPAL



AVACON - AVARTANHAS, CONTABILIDADE E ASS  
ASSESSORIA CONTABIL



DIEGO FERREIRA ANGELO  
ORDENADOR DE DESPESAS



GILCICLEIDE ROZADO ALENCAR  
CONTROLADORA GERAL

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Antecipação de receita pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo 1)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)(1)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Antecipação de receita pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo 1)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)(1)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL (IV)	32.081.730,63	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativa às emendas individuais (&lo, art. 166-A da CF) (V)	1.000.000,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULOS DOS LÍMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)	31.081.730,63	-

Operações vedadas (VII)		0,00		0,00 %
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (VIII)=(IIIa+VII-Ia-IIa)		0,00		0,00 %
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa		4.973.076,90		16,00 %
Limite de alerta (inciso III do paragraf. 1º do art. 59 da LRF) - (14,40%)		4.475.769,21		14,40 %
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária		0,00		0,00 %
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de recei		2.175.721,14		7,00 %

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
Parcelamento de dívidas	0,00	19.097.388,96
Tributos	0,00	438.443,00
Contribuições previdenciárias	0,00	18.658.945,96
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTES: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Penaforte - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2022 - HORA DA EMISSÃO: 18:06:38

(1) Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), estas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratados, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

Nota :



RAFAEL FERREIRA ANGELO  
PREFEITO MUNICIPAL

  
AVACON - AVARTANHAS CONTABILIDADE E ASS  
ASSESSORIA CONTÁBIL

DIEGO FERREIRA ANGELO  
ORDENADOR DE DESPESAS

  
GILCICLEIDE ROZADO ALENCAR  
CONTROLADORA GERAL

Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea 'a')

R\$ 1,00

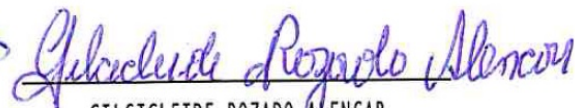
IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (1)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (1)=(G-H)
		RESTOS A PAGAR LIQUIDADOS E NÃO PAGOS		RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO ATUAL					
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	DO EXERCÍCIO ATUAL							
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)=	(H)	(I)=(G-H)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS(I)	195.799,01	231.215,24	886.484,83	147.842,20	0,00	0,00	-1.069.743,26	182.955,57	0,00	-1.252.698,83
Recursos Ordinários	0,00	231.215,24	886.484,83	147.842,20	0,00	0,00	-1.265.542,27	182.955,57	0,00	-1.448.497,84
Outros Recursos não Vinculados	195.799,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.799,01	0,00	0,00	195.799,01
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS(II)	2.595.586,86	5.224,49	888.346,79	4.500,00	0,00	0,00	1.697.515,58	144.847,86	0,00	1.552.667,72
Rec. de Imp. e de Transf. de Imp. - Educ.	590,47	0,00	230.127,36	0,00	0,00	0,00	-229.536,89	50.131,26	0,00	-279.668,15
Transferências do FUNDEB	36.282,02	0,00	184.009,13	0,00	0,00	0,00	-147.727,11	5.403,36	0,00	-153.130,47
Outros Recursos Vinculados à Educação	859.453,04	0,00	130.281,99	0,00	0,00	0,00	729.171,05	16.397,94	0,00	712.773,11
Rec. de Imp. e de Transf. de Imp. - Saúde	3.566,91	5.224,49	213.727,83	4.500,00	0,00	0,00	-219.885,41	69.144,48	0,00	-289.029,89
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.292.196,85	0,00	88.280,64	0,00	0,00	0,00	1.203.916,21	3.770,82	0,00	1.200.145,39
Recursos Vinculados à Assistência Social	229.896,63	0,00	14.181,84	0,00	0,00	0,00	215.714,79	0,00	0,00	215.714,79
Recursos Vincul. ao RPPS - Plano Previd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vincul. ao RPPS - Plano Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recur. Oper. Créd. (Exceto Educ./Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados	173.600,94	0,00	27.738,00	0,00	0,00	0,00	145.862,94	0,00	0,00	145.862,94
TOTAL (III) = (I + II)	2.791.385,87	236.439,73	1.774.831,62	152.342,20	0,00	0,00	627.772,32	327.803,43	0,00	299.968,89

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Penaforte - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2022 - HORA DA EMISSÃO: 18:06:38

NOTA: (1) Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.



RAFAEL FERREIRA ANGELO  
PREFEITO MUNICIPAL

  
AVACON - AVARTANHAS CONTABILIDADE E ASS  
ASSESSORIA CONTÁBIL  
DIEGO FERREIRA ANGELO  
ORDENADOR DE DESPESAS  
GILCICLEIDE ROZADO ALENCAR  
CONTROLADORA GERAL

LRF, Art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	32.081.730,63	
Receita Corrente Líquida ajustada para cálculo dos Limites de endividamento	31.081.730,63	
Receita Corrente Líquida ajustada para cálculo da despesa com pessoal	31.081.730,63	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	20.638.013,21	66,40%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00%>	16.784.134,54	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	15.944.927,81	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do par. 1º do art. 59 da LRF) - <48,60%>	15.105.721,09	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	18.296.940,89	58,87%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	37.298.076,76	120,00%
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	6.837.980,74	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	4.973.076,90	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.175.721,14	7,00%



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)

RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor total	327.803,43	299.968,89

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Penaforte - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2022 - HORA DA EMISSÃO: 18:06:40



RAFAEL FERREIRA ANGELO  
PREFEITO MUNICIPAL



AVACON - AVARTANHAS CONTABILIDADE E ASS  
ASSESSORIA CONTÁBIL



DIEGO FERREIRA ANGELO  
ORDENADOR DE DESPESAS



GILCICLEIDE ROZADO ALENCAR  
CONTROLADORA GERAL