



CERTIDÃO DE DIVULGAÇÃO

Período: **3 quadrimestre de 2023**.Relatório: **Relatório de Gestão Fiscal - RGF**

Data da Publicação: **30 de janeiro de 2024**

Local: **Flanelógrafo e Internet.**

Certifico que o Relatório supracitado, de acordo com a Lei Complementar N.º 101/2000, foi afixado no Flanelógrafo deste Órgão e nos sítios da internet www.penaforte.ce.gov.br e www.contabilidademunicipal.com.br, conforme estabelece a legislação vigente, Art. 28 Inciso X da Constituição Estadual do Ceará, Lei Complementar 131/2009 e Lei 12.527/2011.

Penaforte – CE, em 30 de janeiro de 2024.

RAFAEL FERREIRA ANGELO

Prefeito Municipal

Relatório de Gestão Fiscal
Prefeitura Municipal de Penaforte - CE (Poder Executivo)

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

CNPJ:

Exercício: 2023

Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Despesa com Pessoal	Despesa Executada com Pessoal													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)			
	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)																
	<MR-11>	<MR-10>	<MR-9>	<MR-8>	<MR-7>	<MR-6>	<MR-5>	<MR-4>	<MR-3>	<MR-2>	<MR-1>	<MR>	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)				
Despesa com Pessoal (últimos 12 Meses)																	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.699.139,17	1.759.723,14	1.779.863,03	1.775.983,34	1.779.381,92	2.419.235,81	1.869.029,42	2.118.833,96	1.800.240,57	1.796.170,78	2.468.341,35	1.750.865,30	2.057.217,79	1.750.865,30	1.750.865,30	2.057.217,79	1.028,75
Pessoal Ativo	1.699.139,17	1.759.723,14	1.779.863,03	1.775.983,34	1.779.381,92	2.419.235,81	1.869.029,42	2.118.833,96	1.800.240,57	1.796.170,78	2.468.341,35	1.750.865,30	2.057.217,79	1.750.865,30	1.750.865,30	2.057.217,79	1.028,75
Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.699.139,17	1.759.723,14	1.777.249,42	1.775.983,34	1.779.381,92	2.413.048,82	1.861.798,55	2.106.046,20	1.799.199,28	1.790.421,20	2.468.341,35	1.750.865,30	2.021.157,69	1.750.865,30	1.750.865,30	2.021.157,69	1.028,75
Outros Vencimentos	0,00	0,00	2.613,61	0,00	0,00	6.186,99	7.240,87	12.787,76	1.081,29	5.749,58	0,00	0,00	36.990,10	0,00	0,00	36.990,10	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reservas e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	10.189,80	10.936,80	10.936,80	10.936,80	10.936,80	17.620,40	12.152,00	10.936,80	10.936,80	10.936,80	17.557,67	5.937,53	140.000,00	5.937,53	5.937,53	140.000,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	10.189,80	10.936,80	10.936,80	10.936,80	10.936,80	17.620,40	12.152,00	10.936,80	10.936,80	10.936,80	17.557,67	5.937,53	140.000,00	5.937,53	5.937,53	140.000,00	0,00
Deduzidas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Anulação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Anulação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I) - (II)	1.689.050,37	1.748.786,34	1.768.926,23	1.765.046,54	1.768.445,12	2.401.615,41	1.857.277,42	2.107.897,16	1.789.303,77	1.785.233,98	2.450.783,68	1.744.927,77	2.217.217,79	1.744.927,77	1.744.927,77	2.217.217,79	1.028,75

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal	
	Valor	% sobre a RCL Ajustada
DTP e Apuração do Cumprimento do Limite Legal	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	43.873.048,23	
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (V)	800.000,00	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) e ao vencimento dos agentes comunitários de saúde e de combate às endemias (CF, art. 198, §1º) (VI)	518.000,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	42.555.048,23	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)	22.918.244,54	53,86
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	22.979.726,04	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	21.830.739,74	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	20.681.753,44	48,60

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.0 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2023
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	-

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual
Parâmetros para Redução do Excedente de DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20)	-
DTP em 2021 (XII) (%)	
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)	
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	

Relatório de Gestão Fiscal
Prefeitura Municipal de Penaforte - CE (Poder Executivo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2023
Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

	Auroução da Trajetória de Retorno ao Limite da DTP (art. 15 da LC 178/2021)											
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021)												
Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal (art. 15 da LC 178/2021)												
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)												
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)												
% DTP (VIII / VII)												
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2023
Notas Explicativas	-
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	
Notas Explicativas	

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.2 - Trajetória de Retorno ao Limite da Despesa Total com Pessoal

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2023
Notas Explicativas	-
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	
Notas Explicativas	

RGF-Anexo 01 | Tabela 1.4 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Ente Consorciado

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2023
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	

Relatório de Gestão Fiscal

Prefeitura Municipal de Penaforte - CE (Poder Executivo)

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

CNPJ:

Exercício: 2023

Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida		
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada			
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	23.238.631,64	22.975.487,16	22.677.320,98
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	23.238.631,64	22.975.487,16	22.677.320,98
Empréstimos	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	23.238.631,64	22.975.487,16	22.677.320,98
De Tributos	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	22.770.222,09	22.544.039,93	22.262.946,35
De Demais Contribuições Sociais	468.409,55	431.447,23	414.374,63
Do FGTS	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) Vendidos e Não Pagos	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	-1.492.656,72	-3.173.120,76	-2.561.194,73
Disponibilidade de Caixa	-1.492.656,72	-3.173.120,76	-2.561.194,73
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.071.370,17	1.877.897,86	2.925.273,23
(-) Restos a Pagar Processados	4.564.026,89	3.095.741,96	2.950.720,95
(-) Depósitos Resstituíveis e Valores Vinculados	0,00	1.955.276,66	2.535.747,01
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	24.731.288,36	26.148.607,92	25.238.515,71
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	39.297.018,69	40.589.361,41	42.375.951,70
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	776.014,00	776.014,00	0,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	38.521.004,69	39.813.347,41	42.375.951,70
% de DC sobre a RCL AJUSTADA (II/VI)	60,33	57,71	53,51
% de DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	64,20	65,68	59,56
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL	46.225.205,63	47.776.016,89	50.851.142,04
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	41.602.685,07	42.998.415,20	45.766.027,84
Outros Valores Não integrantes da DC			
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00
RP Não-Processados	1.086.766,79	291.823,36	291.823,36
Antecipações de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual de PPP	0,00	0,00	0,00

Relatório de Gestão Fiscal

Prefeitura Municipal de Penaforte - CE (Poder Executivo)

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

CNPJ:

Exercício: 2023

Período de referência: 3º quadrimestre

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida	Cálculo da Dívida Consolidada Líquida		
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
Apropriação de Depósitos Judiciais	0,00	0,00	0,00
			0,00

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.0 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

Notas Explicativas	Valores
Notas Explicativas	31/12/2023
Notas Explicativas	-

Relatório de Gestão Fiscal
Prefeitura Municipal de Penaforte - CE (Poder Executivo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2023
Periodo de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida	Exercício em que Excedeu o Limite		Exercício de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida		Exercício do primeiro período seguinte		Exercício do segundo período seguinte		Exercício do terceiro período seguinte			
	Quadrimestre em que Excedeu o Limite	% Excedente (a) = (b-a)	Quadrimestre em que Excedeu o Limite	% DCL (b)	Primeiro período seguinte	Segundo período seguinte	Terceiro período seguinte	Primeiro período seguinte	Segundo período seguinte	Terceiro período seguinte		
Limite Máximo (a)	Limite (c) = (b-d)	% DCL (f)	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite (h) = (c)	% DCL (i)	Redutor Residual (j) = (j-a)	Limite (k) = (c)	% DCL (l)
Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida
Valores Percentuais

Relatório de Gestão Fiscal
Prefeitura Municipal de Penaforte - CE (Poder Executivo)
Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social
CNPJ:
Exercício: 2023
Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 02 | Tabela 2.1 - Trajetória de Retorno ao Limite da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

Notas Explicativas	Valores
	31/12/2023
Notas Explicativas	-
Notas Explicativas	
Identificação do Quadrimestre em que Excedeu o Limite e dos Períodos de Retorno	

RGF-Anexo 03 | Tabela 3.0 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

	Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas	Saldos das Garantias Concedidas e Contragarantias Recebidas		
		SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023	
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Garantias Concedidas		-	-	-
Garantias Concedidas		-	-	-
AOS ESTADOS (I)		0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)		0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)		0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)		0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)		0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)		39.297.018,69	40.589.361,41	43.873.048,23
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, §1º, da CF) (VII)		776.014,00	776.014,00	800.000,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII)		38.521.004,69	39.813.347,41	43.073.048,23
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)		0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL		8.474.621,03	8.758.936,43	9.476.070,61
LIMITE DE ALERTA (Inciso III § 1º do art. 59 da LRF)		7.627.158,93	7.883.042,79	8.390.438,43
Contragarantias Recebidas		-	-	-
Contragarantias Recebidas		-	-	-
DOS ESTADOS (IX)		0,00	0,00	0,00
Em Garantia às Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00
Em Garantia às Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)		0,00	0,00	0,00
Em Garantia às Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00
Em Garantia às Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)		0,00	0,00	0,00
Em Garantia às Operações de Crédito Externas		0,00	0,00	0,00
Em Garantia às Operações de Crédito Internas		0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)		0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)		0,00	0,00	0,00

RGF-Anexo 03 | Tabela 3.0 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

Notas Explicativas	Valores	
	31/12/2023	
Notas Explicativas	-	
Notas Explicativas	-	

RGF-Anexo 04 | Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Estados, DF e Municípios

Operações de Crédito	Valor Realizado no Período	
	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Operações de Crédito	-	-
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de Crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

RGF-Anexo 04 | Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Estados, DF e Municípios

Apuração do Cumprimento dos Limites	Apuração do Cumprimento dos Limites	
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Apuração do Cumprimento dos Limites	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	43.873.048,23	
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas às Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	800.000,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	43.073.048,23	
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	6.891.687,72	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	6.202.518,95	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.015.113,38	7,00

RGF-Anexo 04 | Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Estados, DF e Municípios

Outras Operações Que Integram a Dívida Consolidada	Valor Realizado no Período	
	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Outras Operações Que Integram a Dívida Consolidada	-	-
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de Reestruturação e Recomposição do Principal de Dívidas		

RGF-Anexo 04 | Tabela 4.0 - Demonstrativo das Operações de Crédito - Estados, DF e Municípios

Notas Explicativas	Valores	
	31/12/2023	
Notas Explicativas	-	
Notas Explicativas	-	

Relatório de Gestão Fiscal

Prefeitura Municipal de Penaforte - CE (Poder Executivo)

Orçamentos Fiscal e da Seguridade Social

CNPJ:

Exercício: 2023

Período de referência: 3º quadrimestre

RGF-Anexo 05 | Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Disponibilidade de Caixa	Disponibilidade de Caixa										Disponibilidade de Caixa Líquida (Após a Inscrição em Restos a Pagar não Processados do Exercício) (i) - (g) - (h)
	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					Disponibilidade de Caixa (antes da Inscrição em Restos a Pagar não Processados do Exercício) (g) = (e) + (d) - (f)					
DISPONIBILIDADE DE CASH BRUTA (a)	Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos De Exercícios Anteriores (b)	Restos a Pagar Liquidados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)	INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CASH LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (g) = (e) + (d) - (f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO (h)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	DISPONIBILIDADE DE CASH LÍQUIDA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO (i) - (g) - (h)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	1.183.103,69	888.031,10	688.698,71	113.652,72	1.299.487,00	-1.736.555,84	448.922,02	0,00	-2.186.477,86		
Recursos Não Vinculados de Impostos	619.252,81	666.031,10	688.698,71	113.652,72	1.299.487,00	-2.030.370,72	448.922,02	0,00	-2.479.292,74		
Outros Recursos não Vinculados	363.850,88	0,00	0,00	0,00	70.036,00	293.814,88	0,00	0,00	293.814,88		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	1.572.823,88	658.543,13	1.089.433,15	7.687,74	2.300.533,95	-2.812.384,39	473.431,98	0,00	-3.286.615,97		
Recursos Vinculados à Educação	703.441,25	760.100,61	456.469,27	1.527,74	1.460.799,46	-1.675.375,95	362.546,22	0,00	-2.038.022,07		
Transferências do FUNDEB	144.327,63	779.300,61	165.706,24	0,00	236.642,94	-1.036.321,76	69.936,30	0,00	-1.106.288,06		
Outros Recursos Vinculados à Educação	559.113,62	800,00	290.763,03	1.527,74	905.156,94	-439.154,09	312.609,92	0,00	-951.794,01		
Recursos Vinculados à Saúde	603.792,76	777.097,17	557.381,88	2.700,00	1.614.259,32	-1.224.636,84	56.877,44	0,00	-1.281.514,28		
Recursos Vinculados a Fundo de Recursos do SUS	604.637,47	47.097,17	557.381,88	2.700,00	614.259,32	-656.600,90	56.877,44	0,00	-713.478,34		
Outros Recursos Vinculados à Saúde	98.935,29	130.000,00	0,00	0,00	536.991,23	-568.035,94	0,00	0,00	-568.035,94		
Recursos Vinculados à Assistência Social	205.989,87	1.345,65	203.120,00	3.420,00	38.633,92	141.976,50	18.221,92	0,00	123.748,38		
Recursos Vinculados à Previdência Social (Exceto ao RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.250,00	0,00	0,00	-54.250,00		
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00	54.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.250,00		
Transferências de Comêcios e Instrumentos de Crédito (exceto Educação, Saúde e Assistência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	0,00	0,00	54.250,00	0,00	0,00	-54.250,00	0,00	0,00	-54.250,00		
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.796,00	0,00	-15.796,00		
Recursos de Oportões de Crédito (exceto vinculados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos de Atendimento de Beneficiários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Recursos Vinculados a Fundos de Previdência)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos Vinculados Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.796,00	0,00	-15.796,00		
Recursos Extracurriculares	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Outras Vinculações	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Previdenciário)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTAL (IV) = (I) + (II) + (III)	2.755.927,57	1.846.574,53	1.757.021,86	121.200,46	3.980.070,95	-4.548.940,23	922.353,00	0,00	-5.471.268,83		

RGF-Anexo 05 | Tabela 5.0 - Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Notas Explicativas	Valores	
	31/12/2023	
Notas Explicativas	-	
Notas Explicativas	-	

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Receita Corrente Líquida	Valor Até o Quadrimestre	
	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	
Receita Corrente Líquida	-	
Receita Corrente Líquida		43.873.048,23
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		43.073.048,23
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		42.555.048,23

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Despesa com Pessoal	Valor Realizado no Período	
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa com Pessoal	-	-
Despesa Total com Pessoal - DTP	22.918.244,54	53,86
Limite Máximo (incisos I, II e III art. 20 da LRF) - <%>	22.979.726,04	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único art. 22 da LRF) - <%>	21.830.739,74	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	20.681.753,44	48,60

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Dívida Consolidada	Comparativo do Saldo da Dívida	
	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada	-	-
Dívida Consolidada Líquida	26.151.314,55	60,71
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	51.687.657,88	120,00

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Garantias de Valores	Comparativo do Saldo de Garantia	
	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Garantias de Valores	-	-
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.476.070,61	22,00

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Operações de Crédito	Valor Realizado no Período	
	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Operações de Crédito	-	-
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.891.687,72	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	3.015.113,38	7,00

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Restos a Pagar	Restos a Pagar e Disponibilidade de Caixa	
	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Restos a Pagar	-	-
Valor Total	922.353,60	-5.471.293,83

RGF-Anexo 06 | Tabela 6.0 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

Notas Explicativas	Valores	
	31/12/2023	
Notas Explicativas	-	
Notas Explicativas	-	

Lista de Assinaturas

Assinatura: 1

Digitally signed by RAFAEL FERREIRA ANGELO:04750272485
Date: 2024.01.30 21:44:39 BRT
Reason: Perfil: Titular do Poder Executivo
Location: Instituição: Prefeitura Municipal de Penaforte - CE

Assinatura: 2

Assinatura: 3

Assinatura: 4

Assinatura: 5

Assinatura: 6

As assinaturas digitais podem ser verificadas no arquivo PDF.