PREFEITURA MUNICIPAL
PENTECOSTE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RGF

1º QUADRIMESTRE/2023

PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2023.05.30-2

Praça Bernardino Gomes Bezerra, 457, Centro, CEP: 62.640-000
Fone: (85) 3352.2617 – www.pentecoste.ce.gov.br
CNPJ: 01.682.651/0001-58 – CGF: 06.920.195-1

EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2023.05.30-2

O **Prefeito do Município de PENTECOSTE – Estado do Ceará**, Cidadão **JOÃO BOSCO PESSOA TABOSA**, em pleno exercício do cargo e no uso competente de suas atribuições, notadamente as conferidas pelo Art. 28, Inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, **RESOLVE** publicar o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – RGF** do Poder Executivo Municipal, atinente ao **1º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de **2023** das seguintes formas:

1. Mediante afixação nos locais de amplo acesso do público em geral no âmbito do Município de **PENTECOSTE/CE**; e
2. Em meio eletrônico de acesso ao público conforme disposto no Art. 48 da LRF, no endereço: **www.pentecoste.ce.gov.br**.

PUBLIQUE-SE, DIVULGUE-SE, CUMPRA-SE.

Paço do Poder Executivo Municipal de Pentecoste – Estado do Ceará
Em, 30 de maio de 2023.

JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

Assinado de forma digital por JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

JOÃO BOSCO PESSOA TABOSA
Prefeito Municipal
CPF: 256.803.403-30

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

Despesas com Pessoal	Despesas Executadas (Últimos 12 Meses)													
	Liquidadas													Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
	Maio / 2022	Junho / 2022	Julho / 2022	Agosto / 2022	Setembro / 2022	Outubro / 2022	Novembro / 2022	Dezembro / 2022	Janeiro / 2023	Fevereiro / 2023	Março / 2023	Abril / 2023	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
Despesa Bruta com Pessoal (I)	5.222.354,49	6.910.653,71	9.154.582,94	6.716.387,62	6.271.685,50	6.148.869,47	5.929.960,80	8.558.213,67	5.619.480,69	6.193.880,00	6.114.821,36	6.112.249,91	78.953.140,16	0,00
Pessoal Ativo	5.082.237,32	6.775.197,44	9.020.527,42	6.595.926,98	6.126.615,39	6.021.427,65	5.798.990,28	8.367.078,31	5.444.045,33	6.013.504,30	6.037.663,14	6.007.586,83	77.290.800,39	0,00
Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	5.082.237,32	5.667.865,39	7.779.308,96	5.368.762,33	4.939.439,13	4.928.495,64	5.088.230,88	6.800.243,60	4.652.470,09	4.991.411,35	4.935.408,31	4.922.223,70	65.156.096,70	0,00
Obrigações Patronais	0,00	1.107.332,05	1.241.218,46	1.227.164,65	1.187.176,26	1.092.932,01	710.759,40	1.566.834,71	791.575,24	1.022.092,95	1.102.254,83	1.085.363,13	12.134.703,69	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
Aposentadoria, Reserva 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
Pensões	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 Contratação Indireta(§1º do art. 18 da LRF)	140.117,17	135.456,27	134.055,52	120.460,64	145.070,11	127.441,82	130.970,52	191.135,36	175.435,36	180.375,70	77.158,22	104.663,08	1.662.339,77	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
Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.459,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.459,47	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária e Deduções Constitucionais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.459,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.459,47	0,00
Decorrente de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	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 de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	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
Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)	5.222.354,49	6.910.653,71	9.154.582,94	6.716.387,62	6.271.685,50	6.148.869,47	5.314.501,33	8.558.213,67	5.619.480,69	6.193.880,00	6.114.821,36	6.112.249,91	78.337.680,69	0,00

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
Receita Corrente Líquida - RCL (IV)	148.766.569,65	---
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	2.000.000,00	---
(-) 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, §11) (VI)	1.416.399,00	---
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	145.350.170,65	---
Despesa Total com Pessoal - DTP (VIII) = (IIIa) + (IIIb)	78.337.680,69	53,90
Limite Máximo (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	78.489.092,15	54,00
Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	74.564.637,54	51,30
Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	70.640.182,94	48,60

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL

<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo (a)	% DTP (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (e) = (b-d)	% DTP (f)	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite (h) = (a)	% DTP (i)

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)

PARÂMETROS PARA REDUÇÃO DO EXCEDENTE DE DTP (art. 15 da LC 178/2021)	Percentual
Limite Máximo (IX) (%) (LRF, art. 20)[1]	
DTP em 2021 (XII) (%)	
Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)	
Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)	

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL (art. 15 da LC 178/2021)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2021	2032
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII)[2]												
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)[3]												
% DTP (VIII/VII)												
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

Assinado de forma digital por JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

JOAO BOSCO PESSOA TOBOSA

PREFEITO MUNICIPAL

FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

Assinado de forma digital por FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

DUETO CONSULTORIA CONTABIL E SERVICOS S/S

Contador - CRC 325/0

Francisco Wellington Carvalho de Morais

FRANCISCO WELLINGTON CARVALHO DE MORAIS

RESP. PELO CONTROLE INTERNO

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

Assinado de forma digital por FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES

SECRETÁRIO DE ADM. E FINANÇAS

Fonte: Sistema Gestor - Emissão: 31/05/2023 11:32

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 1,00

Dívida Consolidada	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	23.353.325,99	22.904.309,88	0,00	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	23.353.325,99	22.904.309,88	0,00	0,00
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos				
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	23.353.325,99	22.904.309,88	0,00	0,00
De Tributos	208.082,72	166.895,03	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	23.145.243,27	22.737.414,85	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
De FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e N				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	5.713.060,53	11.821.025,47	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa	5.713.060,53	11.821.025,47	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	12.539.227,81	16.045.449,19	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	6.826.167,28	4.224.423,72	0,00	0,00
(-) Depósitos Restituíves e Valores Vinculados				
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	17.640.265,46	11.083.284,41	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	142.858.515,40	148.766.569,65	0,00	0,00
(-) Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - AJUSTADA (VI) = (IV - V)	140.858.515,40	146.766.569,65	0,00	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I / VI)	16,58	15,61	0,00	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL (III / VI)	12,52	7,55	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %	169.030.218,48	176.119.883,58		0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do1º do art. 59 da LRF) %	152.127.196,63	158.507.895,22	0,00	0,00

Outros Valores Não Integrantes da DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000				
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO PROCESSADOS	7.524.561,68	1.213.648,43	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>			<Exercício do terceiro período seguinte>		
<Quadrimestre/Semestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>			<Terceiro período seguinte>		
Limite	% DCL	% Excedente	Redutor	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL	Redutor	Limite	% DCL

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 1,00

Máximo (a)	(b)	(c) = (b-a)	mínimo de 25% do Excedente (d) = (0,25*c)	(e) = (b-d)	(f)	Residual (g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	Residual (j) = (i-a)	(k) = (a)	(l)

JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

Assinado de forma digital por JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

JOAO BOSCO PESSOA TOBOSA

PREFEITO MUNICIPAL

FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

Assinado de forma digital por FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

DUETO CONSULTORIA CONTABIL E SERVICOS S/S

Contador - CRC 325/0

Francisco Wellington Carvalho de Morais

FRANCISCO WELLINGTON CARVALHO DE MORAIS

RESP. PELO CONTROLE INTERNO

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

Assinado de forma digital por FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES

SECRETÁRIO DE ADM. E FINANÇAS

Fonte: Sistema Gestor - Emissão: 31/05/2023 11:32

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40 § 1º) R$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		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 (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	142.858.515,40	148.766.569,65		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	2.000.000,00	2.000.000,00		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	140.858.515,40	146.766.569,65		
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	0,00	0,00		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	0,00		

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garatia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garatia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garatia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X	0,00	0,00	0,00	0,00

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40 § 1º) R$ 1,00

JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330
Assinado de forma digital por JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

JOAO BOSCO PESSOA TOBOSA
PREFEITO MUNICIPAL

FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315
Assinado de forma digital por FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

DUETO CONSULTORIA CONTABIL E SERVICOS S/S
Contador - CRC 325/0

Francisco Wellington Carvalho de Morais

FRANCISCO WELLINGTON CARVALHO DE MORAIS
RESP. PELO CONTROLE INTERNO

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304
Assinado de forma digital por FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES
SECRETÁRIO DE ADM. E FINANÇAS

Fonte: Sistema Gestor - Emissão: 31/05/2023 11:32

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

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		
Interna		
Externa		
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 1 (I)		
Externa		
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 previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 1 (II)		
TOTAL (III)	**0,00**	**0,00**

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	148.766.569,65	100,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	2.000.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	146.766.569,65	
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	23.482.651,14	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	21.134.386,03	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R$ 1,00

LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	10.273.659,88	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
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		
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330 — Assinado de forma digital por JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

JOAO BOSCO PESSOA TOBOSA

PREFEITO MUNICIPAL

FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315 — Assinado de forma digital por FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

DUETO CONSULTORIA CONTABIL E SERVICOS S/S

Contador - CRC 325/0

Francisco Wellington Carvalho de Morais

FRANCISCO WELLINGTON CARVALHO DE MORAIS

RESP. PELO CONTROLE INTERNO

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304 — Assinado de forma digital por FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES

SECRETÁRIO DE ADM. E FINANÇAS

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a") R$ 1,00

Identificação dos Recursos	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras				Insuficiência financeira verificado no consórcio público (f)	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercícios (c)						
Total dos Recursos Vinculados (I)	14.674.926,01	1.938.292,20	1.657.986,02	909.646,29	0,00	0,00	10.169.001,50	33.688.075,81	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Program	275,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275,58	0,00	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Program	1.151,71	0,00	353.016,34	0,00	0,00	0,00	-351.864,63	0,00	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Program	88.563,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.563,08	0,00	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	20.523,76	0,06	0,00	0,00	0,00	0,00	20.523,70	0,00	0,00
Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e	3.162,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.162,58	0,00	0,00
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Re	415.809,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	415.809,17	0,00	0,00
Operações de Crédito Vinculadas à Educação - Recursos Exe	0,00	1.806.026,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.806.026,46	0,00	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federa	673.041,69	46.327,52	1.028.405,53	109.637,42	0,00	0,00	-511.328,78	2.055.965,46	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenie	666.038,40	0,00	29.646,12	0,00	0,00	0,00	636.392,28	11.463,06	0,00
Transf Fundo a F.de Rec. do SUS do G. Federal - Blc de Man	0,00	92,57	0,00	1.231,52	0,00	0,00	-1.324,09	7.400,00	0,00
Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e	1.741,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.741,22	0,00	0,00
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Re	14.898,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.898,95	0,00	0,00
Outras Transferências de Convênios e Instrumentos Congêne	95.825,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.825,03	0,00	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência	191.154,53	34.694,63	53.844,41	0,00	0,00	0,00	102.615,49	44.609,60	0,00
Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistên	120.197,69	50.123,32	4.824,00	22.539,69	0,00	0,00	42.710,68	21.814,98	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,50	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	7.968.481,83	0,00	0,00	565.093,60	0,00	0,00	7.403.388,23	0,00	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estado	46.093,40	0,00	0,00	203.806,16	0,00	0,00	-157.712,76	0,00	0,00
Transferências da União Referentes a Compensações Financ	1.098,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.098,06	0,00	0,00
Transferência Especial da União	3.622.919,06	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	3.522.919,06	263.900,00	0,00
Transferências da União – inciso I do art. 5º da Lei Compleme	41.466,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.466,97	0,00	0,00
Recursos da Contribuição de Intervenção no Domínio Econôm	35.877,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.877,87	0,00	0,00
Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Ilumin	20.373,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.373,58	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de In	278,86	0,00	73.305,99	5.994,90	0,00	0,00	-79.022,03	196.436,31	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de In	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.690.929,91	0,00

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a") R$ 1,00

Identificação dos Recursos	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras				Insuficiência financeira verificado no consórcio público (f)	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercícios (c)						
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da Uniãc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.614.380,86	0,00
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da Uniãc	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.190.001,95	0,00
Transf. do Governo Federal ref. a Transf. de Convênios e outr	67,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67,31	0,00	0,00
Transf. do Estado referentes a Transf. de Convênios e outros	0,00	0,00	182,44	0,00	0,00	0,00	-182,44	5.096,44	0,00
Recursos Destinados aos Direitos da Criança e do Adolescen	0,00	1.027,64	14.761,19	1.343,00	0,00	0,00	-17.131,83	62.106,04	0,00
Recursos Destinados ao Meio Ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	0,00
Transferência do Salário-Educação	645.885,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645.885,68	283.620,70	0,00
Total dos Recursos Não Vinculados (II)	1.846.160,96	2.293.344,88	1.934.198,35	233.730,14	0,00	0,00	-2.615.112,41	7.484.065,32	0,00
Recursos não vinculados de Impostos	1.837.307,78	2.114.273,05	1.746.278,56	221.476,02	0,00	0,00	-2.244.719,85	6.825.274,91	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Educ	8.485,13	137.842,38	53.572,24	750,00	0,00	0,00	-183.679,49	0,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúd	368,05	41.229,45	134.347,55	11.504,12	0,00	0,00	-186.713,07	658.790,41	0,00
Total (III) = (I + II)	16.521.086,97	4.231.637,08	3.592.184,37	1.143.376,43	0,00	0,00	7.553.889,09	41.172.141,13	0,00

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a") R$ 1,00

Identificação dos Recursos	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras				Insuficiência financeira verificado no consórcio público (f)	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercícios (c)						

JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

Assinado de forma digital por JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

JOAO BOSCO PESSOA TOBOSA

PREFEITO MUNICIPAL

FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

Assinado de forma digital por FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

DUETO CONSULTORIA CONTABIL E SERVICOS S/S

Contador - CRC 325/0

Francisco Wellington Carvalho de Morais

FRANCISCO WELLINGTON CARVALHO DE MORAIS

RESP. PELO CONTROLE INTERNO

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

Assinado de forma digital por FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES

SECRETÁRIO DE ADM. E FINANÇAS

Fonte: Sistema Gestor - Emissão: 31/05/2023 11:33

Prefeitura Municipal de Pentecoste - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2023/Quadrimestre: Janeiro a Abril

LRF art. 48 - Anexo 6 R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	Valor Até o Quadrimestre
Receita Corrente Líquida	148.766.569,65
Receita Corrente Líquida Ajustada para Limite de Endividamento	146.766.569,65
Receita Corrente Líquida Ajustada para Despesa com Pessoal	145.350.170,65

DESPESA COM PESSOAL	Valor Realizado no Período	
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	78.337.680,69	53,90
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	78.489.092,15	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	74.564.637,54	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	70.640.182,94	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	Comparativo do Saldo da Dívida		
	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada Líquida	11.083.284,41	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	176.119.883,58	0,00	0,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	%SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	23.482.651,14	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	10.273.659,88	7,00

RESTOS A PAGAR	Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício)
Valor Total	41.172.141,13	7.553.889,09

JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

Assinado de forma digital por JOAO BOSCO PESSOA TABOSA:25680340330

JOAO BOSCO PESSOA TOBOSA
PREFEITO MUNICIPAL

FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

Assinado de forma digital por FRANCISCO GIOVANI SILVA PEREIRA:39730670315

DUETO CONSULTORIA CONTABIL E SERVICOS S/S
Contador - CRC 325/0

Francisco Wellington Carvalho de Morais

FRANCISCO WELLINGTON CARVALHO DE MORAIS
RESP. PELO CONTROLE INTERNO

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

Assinado de forma digital por FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES:97086150304

FRANCISCO CLAUDIO BEZERRA GOMES
SECRETÁRIO DE ADM. E FINANÇAS

Fonte: Sistema Gestor - Emissão: 31/05/2023 11:33