



**GENERAL SAMPAIO**  
Governo Municipal

---

---

## **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

---

---

# **RGF**

## **3º QUADRIMESTRE/2019**

---

---

**PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2020.01.27-2**

---

---

## EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2020.01.27-2

O **Prefeito do Município de GENERAL SAMPAIO – Estado do Ceará**, Cidadão **FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA**, 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 **3º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de **2019** das seguintes formas:

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

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

Paço do Poder Executivo Municipal de GENERAL SAMPAIO – Estado do Ceará  
Em, 27 de janeiro de 2020.

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder Poderes Executivo e Legislativo

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo Consolidado da Despesa com Pessoal**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1.00

Despesas com Pessoal	Despesas Executadas (Últimos 12 Meses)													Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
	Liquidadas													
	Janeiro / 2019	Fevereiro / 2019	Março / 2019	Abril / 2019	Mai / 2019	Junho / 2019	Julho / 2019	Agosto / 2019	Setembro / 2019	Outubro / 2019	Novembro / 2019	Dezembro / 2019	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
<b>Despesa Bruta com Pessoal (I)</b>	1.174.079,10	1.394.893,57	1.335.937,79	1.220.958,13	1.366.004,62	1.383.290,01	1.272.429,12	1.326.388,00	1.306.084,57	1.314.776,17	1.305.999,24	1.327.539,39	15.728.379,71	6.000,00
Pessoal Ativo	1.018.004,89	1.257.085,20	1.202.642,70	1.082.022,93	1.225.236,90	1.244.450,68	1.067.782,68	1.184.338,12	1.165.280,69	1.174.007,88	1.160.564,74	1.097.861,90	13.879.279,31	6.000,00
Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	916.681,46	1.031.627,57	1.062.686,40	970.115,15	984.268,96	1.082.264,67	884.983,24	988.736,15	990.804,02	1.011.737,34	988.810,95	1.573.217,52	12.485.933,43	6.000,00
Obrigações Patronais	101.323,43	225.457,63	139.956,30	111.907,78	240.967,94	162.186,01	182.799,44	195.601,97	174.476,67	162.270,54	171.753,79	-475.355,62	1.393.345,88	0,00
Benefícios Previdenciários	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
Pessoal Inativo e Pensionistas	156.074,21	137.808,37	133.295,09	138.935,20	140.767,72	138.839,33	204.646,44	142.049,88	140.803,88	140.768,29	145.434,50	229.677,49	1.849.100,40	0,00
Aposentadoria, Reserva e Reformas	155.786,86	137.808,37	133.295,09	138.935,20	140.767,72	138.839,33	204.646,44	142.049,88	140.803,88	140.768,29	145.434,50	229.677,49	1.848.813,05	0,00
Pensões	287,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287,35	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§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
<b>Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	156.074,21	137.808,37	133.295,09	138.935,20	140.767,72	138.839,33	209.646,44	147.049,88	141.803,88	141.768,29	146.434,50	230.677,49	1.863.100,40	6.000,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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
Decorrente de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	14.000,00	6.000,00
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	156.074,21	137.808,37	133.295,09	138.935,20	140.767,72	138.839,33	204.646,44	142.049,88	140.803,88	140.768,29	145.434,50	229.677,49	1.849.100,40	0,00
<b>Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)</b>	1.018.004,89	1.257.085,20	1.202.642,70	1.082.022,93	1.225.236,90	1.244.450,68	1.062.782,68	1.179.338,12	1.164.280,69	1.173.007,88	1.159.564,74	1.096.861,90	13.865.279,31	0,00

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
Receita Corrente Líquida - RCL (IV)	23.754.113,72	---
(-) Transferências Obrigatórias da União Relativas a Emendas Individuais (V) (§13 art, 166 da CF)	0,00	---
= Receita Corrente Líquida Ajustada (VI)	23.754.113,72	---
Despesa Total com Pessoal - DTP (IV) = (IIIa) + (IIIb)	13.865.279,31	58,37
Limite Máximo (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	14.252.468,23	60,00
Limite Prudencial (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	13.539.844,82	57,00
Limite de Alerta (VIII) = (0,90 x VI) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	12.827.221,41	54,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder Poderes Executivo e Legislativo

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo Consolidado da Despesa com Pessoal**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGE - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00



FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA

Prefeito Municipal



MUNICIPIOS CONSULTORIA E CONTABILIDADE S/S-ME

Contador - CRC CRC325/O-8



JOSE EDIBERTO ALVES DUARTE

Controlador



CRISTOVAO CORDEIRO LIMA JUNIOR

Secretário de Administração, Finanças e Planejamento

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<u>Dívida Consolidada</u>	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	7.263.181,86	7.199.883,72	7.142.603,61	11.888.164,48
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	7.263.181,86	7.199.883,72	7.142.603,61	11.888.164,48
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	7.263.181,86	7.199.883,72	7.142.603,61	11.888.164,48
De Tributos	106.852,20	80.712,78	62.874,48	42.602,79
De Contribuições Previdenciárias	7.156.329,66	7.119.170,94	7.079.729,13	11.845.561,69
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				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	5.314.596,99	6.172.466,12	4.253.673,11	3.580.889,57
Disponibilidade de Caixa	5.314.596,99	6.172.466,12	4.253.673,11	3.580.889,57
Disponibilidade de Caixa Bruta	8.205.886,64	8.831.629,38	7.271.426,53	7.994.145,88
(-) Restos a Pagar Processados	2.891.289,65	2.659.163,26	3.017.753,42	4.413.256,31
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	1.948.584,87	1.027.417,60	2.888.930,50	8.307.274,91
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	24.223.828,98	25.495.566,92	24.569.878,36	23.754.113,72
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	29,98	28,24	29,07	50,05
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	8,04	4,03	11,76	34,97
LIMITE DEFINIDO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %	29.068.594,78	30.594.680,30	29.483.854,03	28.504.936,46
LIMITE DE ALERTA (inciso III do 1º do art. 59 da LRF) %	26.161.735,30	27.535.212,27	26.535.468,63	25.654.442,82
<b>Outros Valores Não Integrantes da DC</b>				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	141.937,53	356.013,27	210.512,05	152.704,66
RP NÃO PROCESSADOS	3.868.130,73	3.565.750,40	3.414.577,95	3.343.229,06
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP				
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015				

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00



---

FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal



---

MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTABILIDADE S/S-ME  
Contador - CRC CRC325/O-8



---

JOSE EDIBERTO ALVES DUARTE  
Controlador



---

CRISTOVAO CORDEIRO LIMA JUNIOR  
Secretário de Administração, Finanças e Planejamento

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<b><u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u></b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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 (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)	24.223.828,98	0,00	0,00	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <9	3.875.812,63	0,00	0,00	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	3.488.231,37	0,00	0,00	
<b><u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u></b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)	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 (VIII)	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 (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	
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS (X)	0,00	0,00	0,00	
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00	

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00



---

FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal



---

MUNICIPIOS CONSULTORIA E CONTABILIDADE S/S-ME  
Contador - CRC CRC325/O-8



---

JOSE EDIBERTO ALVES DUARTE  
Controlador



---

CRISTOVAO CORDEIRO LIMA JUNIOR  
Secretário de Administração, Finanças e Planejamento



PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	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)		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	23.754.113,72	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	3.800.658,20	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	3.420.592,38	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1.662.787,96	7,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**


Orçamento Fiscal e da Seguridade Social


Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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


R\$ 1,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	-4.689.232,03	-4.689.232,03
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	-4.689.232,03	-4.689.232,03
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		

  
\_\_\_\_\_  
FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal

  
\_\_\_\_\_  
MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTABILIDADE S/S-ME  
Contador - CRC CRC325/O-8

  
\_\_\_\_\_  
JOSE EDIBERTO ALVES DUARTE  
Controlador

  
\_\_\_\_\_  
CRISTOVAO CORDEIRO LIMA JUNIOR  
Secretário de Administração, Finanças e Planejamento

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder Poderes Executivo e Legislativo

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo Consolidado da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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 verificada 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)						
<b>Total dos Recursos Vinculados (I)</b>	1.057.210,98	368.793,39	2.399.197,56	0,00	0,00	0,00	-1.710.779,97	155.662,63	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	243.786,54	0,00	0,00	0,00	-243.786,54	46.925,75	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	0,00	202.564,36	397.313,46	0,00	0,00	0,00	-599.877,82	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 40%	6.860,97	166.229,03	367.727,03	0,00	0,00	0,00	-527.095,09	0,00	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa de Ações Educativas	19.560,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.560,54	0,00	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa de Ações Educativas	1.760,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.760,98	0,00	0,00
Outras Transferências de Recursos do FNDE	3,79	0,00	105.294,06	0,00	0,00	0,00	-105.290,27	0,00	0,00
Transferências de Convênios - União/Educação	0,00	0,00	416.450,00	0,00	0,00	0,00	-416.450,00	0,00	0,00
Transferências de Convênios - Estado/Educação	37.633,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.633,05	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	38.723,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.723,80	0,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	0,00	0,00	401.060,93	0,00	0,00	0,00	-401.060,93	57.765,60	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do SUS Federal	12.895,73	0,00	389.702,25	0,00	0,00	0,00	-376.806,52	46.408,28	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes do SUS Estadual	25.778,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.778,26	0,00	0,00
Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	437,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	437,28	0,00	0,00
Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Saúde	0,00	0,00	8.942,53	0,00	0,00	0,00	-8.942,53	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	27.792,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.792,44	0,00	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social	0,00	0,00	42.015,89	0,00	0,00	0,00	-42.015,89	4.563,00	0,00
Transferências de Convênios - Assistência Social	16.466,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.466,30	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Assistência Social	103.064,05	0,00	14.490,85	0,00	0,00	0,00	88.573,20	0,00	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse vinculados à Assistência Social	658.505,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658.505,37	0,00	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse vinculados à Assistência Social	3.095,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.095,65	0,00	0,00
Transferência da União Referente a Royalties do Petróleo	0,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,92	0,00	0,00
Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE	3,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,28	0,00	0,00
Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública	31.270,76	0,00	12.414,02	0,00	0,00	0,00	18.856,74	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados	73.357,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.357,81	0,00	0,00
<b>Total dos Recursos Não Vinculados (II)</b>	436.928,68	142.760,78	1.034.398,06	1.200,00	0,00	0,00	-741.430,16	459.435,60	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder Poderes Executivo e Legislativo

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo Consolidado da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGE - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

Identificação dos Recursos	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras				Insuficiência financeira verificada 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)						
Recursos Ordinários	436.928,68	142.760,78	1.034.398,06	1.200,00	0,00	0,00	-741.430,16	459.435,60	0,00
<b>Total (III) = (I + II)</b>	1.494.139,66	511.554,17	3.433.595,62	1.200,00	0,00	0,00	-2.452.210,13	615.098,23	0,00

FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal

MUNICIPIOS CONSULTORIA E CONTABILIDADE S/S-ME  
Contador - CRC CRC325/O-8

JOSE EDIBERTO ALVES DUARTE  
Controlador

CRISTOVAO CORDEIRO LIMA JUNIOR  
Secretário de Administração, Finanças e Planejamento

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2019/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

LRF art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>		Valor Até o Quadrimestre		
Receita Corrente Líquida		23.754.113,72		
Receita Corrente Líquida Ajustada		23.754.113,72		
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		Valor Realizado no Período		
		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP		13.865.279,31	58,37	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>		14.252.468,23	60,00	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>		13.539.844,82	57,00	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		12.827.221,41	54,00	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		Comparativo do Saldo da Dívida		
		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2019		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada Líquida		1.027.417,60	2.888.930,50	8.307.274,91
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		30.594.680,30	29.483.854,03	28.504.936,46
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		VALOR	%SOBRE A RCL	
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		3.800.658,19	0,00	
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		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		0,00	0,00	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00	0,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00	0,00	
<b>RESTOS A PAGAR</b>		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		3.433.595,62	-2.452.210,13	

FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal

MUNICIPIOS CONSULTORIA E CONTABILIDADE S/S-ME  
Contador - CRC CRC325/O-8

JOSE EDIBERTO ALVES DUARTE  
Controlador

CRISTOVAO CORDEIRO LIMA JUNIOR  
Secretário de Administração, Finanças e Planejamento