

---

---

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

---

---

**RGF**

**2º QUADRIMESTRE/2021**

---

---

**PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2021.09.28-2**

---

---



## EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2021.09.28-2

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 **2º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de **2021** 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**.

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

**Paço do Poder Executivo Municipal de GENERAL SAMPAIO – Estado do Ceará  
Em, 28 de setembro de 2021.**



Francisco Cordeiro Moreira  
Prefeito do Município de General Sampaio

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

R\$ 1,00

| Despesas com Pessoal   | Despesas Executadas<br>(Últimos 12 Meses) |                |                 |                 |                |                  |              |              |              |              |              |               |                                 | Inscritas em Restos a Pagar não-Processados<br>(b) |
|--|---|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------------------------|--|
|  | Liquidadas                                |                |                 |                 |                |                  |              |              |              |              |              |               |                                 |  |
|  | Setembro / 2020                           | Outubro / 2020 | Novembro / 2020 | Dezembro / 2020 | Janeiro / 2021 | Fevereiro / 2021 | Março / 2021 | Abril / 2021 | Maio / 2021  | Junho / 2021 | Julho / 2021 | Agosto / 2021 | TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES)<br>(a) |  |
| <b>Despesa Bruta com Pessoal (I)</b>   | 1.208.993,54                              | 1.122.058,91   | 1.225.632,35    | 2.008.210,09    | 1.117.047,65   | 1.211.107,23     | 1.085.903,81 | 1.211.692,02 | 1.247.316,51 | 1.253.004,18 | 1.597.384,12 | 1.347.983,37  | 15.636.333,78                   | 0,00   |
| Pessoal Ativo  | 1.057.572,52                              | 963.265,46     | 1.064.423,93    | 1.835.416,83    | 950.570,21     | 1.042.253,84     | 915.867,09   | 964.424,14   | 993.287,02   | 1.057.552,40 | 1.119.559,72 | 933.071,86    | 12.897.265,02                   | 0,00   |
| Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis  | 863.622,74                                | 898.757,21     | 850.120,08      | 1.597.849,00    | 845.598,42     | 860.871,08       | 864.535,64   | 893.453,97   | 907.571,84   | 950.712,39   | 1.020.484,52 | 871.070,14    | 11.424.647,03                   | 0,00   |
| Obrigações Patronais   | 193.949,78                                | 64.508,25      | 214.303,85      | 237.567,83      | 104.971,79     | 181.382,76       | 51.331,45    | 70.970,17    | 85.715,18    | 106.840,01   | 99.075,20    | 62.001,72     | 1.472.617,99                    | 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   | 151.421,02                                | 158.793,45     | 161.208,42      | 172.793,26      | 166.320,49     | 168.853,39       | 170.036,72   | 247.267,88   | 254.029,49   | 195.451,78   | 195.451,78   | 198.652,99    | 2.240.280,67                    | 0,00   |
| Aposentadoria, Reserva e Reformas  | 151.421,02                                | 158.793,45     | 161.208,42      | 172.793,26      | 166.320,49     | 168.853,39       | 170.036,72   | 247.267,88   | 254.029,49   | 167.943,39   | 167.943,39   | 171.144,60    | 2.157.755,50                    | 0,00   |
| Pensões  | 0,00                                      | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 27.508,39    | 27.508,39    | 27.508,39     | 82.525,17                       | 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            | 156,95         | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 282.372,62   | 216.258,52    | 498.788,09                      | 0,00   |
| Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente  |   |                |                 |                 |                |                  |              |              |              |              |              |               |                                 |  |
| <b>Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)</b>                                  | 151.421,02                                | 158.793,45     | 161.208,42      | 172.793,26      | 166.375,28     | 168.853,39       | 170.036,72   | 247.267,88   | 254.029,49   | 195.451,78   | 195.451,78   | 198.652,99    | 2.240.335,46                    | 0,00   |
| 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             | 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            | 54,79          | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 54,79                           | 0,00   |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados  | 151.421,02                                | 158.793,45     | 161.208,42      | 172.793,26      | 166.320,49     | 168.853,39       | 170.036,72   | 247.267,88   | 254.029,49   | 195.451,78   | 195.451,78   | 198.652,99    | 2.240.280,67                    | 0,00   |
| <b>Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)</b>  | 1.057.572,52                              | 963.265,46     | 1.064.423,93    | 1.835.416,83    | 950.672,37     | 1.042.253,84     | 915.867,09   | 964.424,14   | 993.287,02   | 1.057.552,40 | 1.401.932,34 | 1.149.330,38  | 13.395.998,32                   | 0,00   |

| Apuração do Cumprimento do Limite Legal  | Valor                | % Sobre a RCL Ajustada |
|--|----------------------|------------------------|
| Receita Corrente Líquida - RCL (IV)  | 28.355.237,60        | ---                    |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)        | 300.000,00           | ---                    |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)           | 0,00                 | ---                    |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)</b> | <b>28.055.237,60</b> | <b>---</b>             |
| <b>Despesa Total com Pessoal - DTP (VIII) = (IIIa) + (IIIb)</b>  | <b>13.395.998,32</b> | <b>47,75</b>           |
| <b>Limite Máximo (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)</b>  | <b>15.149.828,30</b> | <b>54,00</b>           |

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

R\$ 1,00

Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)

14.392.336,89

51,30

Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)

13.634.845,47

48,60



FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal



DUETO CONSULTORIA CONTÁBIL E SERVIÇOS S/S  
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 Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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 2021 |                       |                       |
|---|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)                                       | 11.168.641,01               | 11.118.138,77              | 11.070.723,62         | 0,00                  |
| Dívida Mobiliária   |                             |                            |                       |                       |
| Dívida Contratual   | 11.168.641,01               | 11.118.138,77              | 11.070.723,62         | 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                            | 11.168.641,01               | 11.118.138,77              | 11.070.723,62         | 0,00                  |
| De Tributos   | 152.409,90                  | 152.409,90                 | 152.409,90            | 0,00                  |
| De Contribuições Previdenciárias                                  | 11.016.231,11               | 10.965.728,87              | 10.918.313,72         | 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 Não |                             |                            |                       |                       |
| Outras Dívidas  |                             |                            |                       |                       |
| DEDUÇÕES (II)   | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Disponibilidade de Caixa  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta                                    | 743.396,74                  | 1.667.872,63               | 1.914.493,26          | 0,00                  |
| ( - ) Restos a Pagar Processados                                  | 4.949.147,47                | 2.463.121,09               | 1.920.139,11          | 0,00                  |
| Demais Haveres Financeiros  | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)                 | 15.374.391,74               | 11.913.387,23              | 11.076.369,47         | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)                               | 25.723.122,10               | 26.722.491,12              | 28.355.237,60         | 0,00                  |
| (-) Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)             | 0,00                        | 0,00                       | 300.000,00            | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - AJUSTADA (VI) = (IV - V)               | 25.723.122,10               | 26.722.491,12              | 28.055.237,60         | 0,00                  |
| % DA DC SOBRE A RCL (I / VI)                                      | 43,42                       | 41,61                      | 39,46                 | 0,00                  |
| % DA DCL SOBRE A RCL (III / VI)                                   | 59,77                       | 44,58                      | 39,48                 | 0,00                  |
| LIMITE DEFINIDO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %                     | 30.867.746,52               | 32.066.989,34              | 33.666.285,12         | 0,00                  |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do 1º do art. 59 da LRF) %           | 27.780.971,87               | 28.860.290,41              | 30.299.656,61         | 0,00                  |
| <b><u>Outros Valores Não Integrantes da DC</u></b>                |                             |                            |                       |                       |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000                               |                             |                            |                       |                       |
| PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000                              |                             |                            |                       |                       |
| PASSIVO ATUARIAL  |                             |                            |                       |                       |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA  | 4.205.750,73                | 795.248,46                 | 5.645,85              | 0,00                  |
| DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA                        | 332.964,10                  | 662.679,61                 | 201.979,70            | 0,00                  |
| RP NÃO PROCESSADOS  | 310.464,25                  | 13.370,35                  | 13.370,35             | 0,00                  |
| 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 Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

R\$ 1,00



---

FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal



---

DUETO CONSULTORIA CONTÁBIL E SERVIÇOS S/S  
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 Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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 2021 |                       |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | 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)   | 25.723.122,10               | 26.722.491,12               | 28.355.237,60         |                       |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII) | 0,00                        | 0,00                        | 300.000,00            |                       |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)           | 25.723.122,10               | 26.722.491,12               | 28.055.237,60         |                       |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  |                       |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  |                       |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  |                       |

| <b><u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u></b>                      | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2021 |                       |                       |
|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|  |                             | 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 Garantia 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 Garantia 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 Garantia 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 GENERAL SAMPAIO - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

R\$ 1,00



---

FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal



---

DUETO CONSULTORIA CONTÁBIL E SERVIÇOS S/S  
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 Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

| <u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>   | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|--|---------------|---------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)  | 28.355.237,60 | 100,00        |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V) | 300.000,00    |               |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)            | 28.055.237,60 |               |
| 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 | 4.488.838,02  | 16,00         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>   | 4.039.954,21  | 14,40         |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA   |               |               |

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 Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

1.963.866,63

7,00

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



FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal



DUETO CONSULTORIA CONTÁBIL E SERVIÇOS S/S  
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 Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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>  | 968.193,05                         | 1.168.580,34                          | 379.058,23        | 10.682,85   | 0,00                              | 0,00   | -590.128,37   | 3.008.855,00  | 0,00  |
| Outras Transferências de Recursos do FNDE   | 85.698,21                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 85.698,21   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências de Convênios - União/Educação  | 0,12                               | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 0,12  | 0,00  | 0,00  |
| Transferências de Convênios - Estado/Educação   | 571,38                             | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 571,38  | 0,00  | 0,00  |
| Outros Recursos Vinculados à Educação   | 9.605,08                           | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 9.605,08  | 0,00  | 0,00  |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde                                 | 0,00                               | 0,00                                  | 62.706,27         | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -62.706,27  | 178.593,15  | 0,00  |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes de União, Estados e Municípios | 214.008,48                         | 0,00                                  | 287.785,59        | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -73.777,11  | 556.772,50  | 0,00  |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes de Estados e Municípios        | 115.310,05                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 115.310,05  | 0,00  | 0,00  |
| Transferências de Convênios ou de Contratos de Repasse vinculados à Educação                | 0,00                               | 0,00                                  | 4.971,43          | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -4.971,43   | 0,00  | 0,00  |
| Outros Recursos Vinculados à Saúde  | 14.622,91                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 14.622,91   | 0,00  | 0,00  |
| Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social                           | 23.626,03                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 23.626,03   | 108.617,60  | 0,00  |
| Transferências de Convênios - Assistência Social  | 47.140,64                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 47.140,64   | 0,00  | 0,00  |
| Outros Recursos Vinculados à Assistência Social   | 76.030,58                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 76.030,58   | 0,00  | 0,00  |
| Transferência de Recursos do Fundo Estadual de Assistência Social                           | 1.465,55                           | 0,00                                  | 6.618,80          | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -5.153,25   | 15.313,42   | 0,00  |
| Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse vinculados à Saúde               | 223.420,28                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 223.420,28  | 165.193,96  | 0,00  |
| Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse vinculados à Educação            | 15.222,68                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 15.222,68   | 0,00  | 0,00  |
| Transferência da União Referente a Royalties do Petróleo                                    | 86,65                              | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 86,65   | 0,00  | 0,00  |
| Contribuição de Intervenção no Domínio Econômico - CIDE                                     | 1,24                               | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 1,24  | 0,00  | 0,00  |
| Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública                                | 66.810,16                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 66.810,16   | 825.995,50  | 0,00  |
| Recursos Destinados aos Direitos da Criança e do Adolescente                                | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 0,00  | 5.000,00  | 0,00  |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação                              | 0,00                               | 22.078,89                             | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -22.078,89  | 0,00  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB - Impostos 70% Exercício Anterior                                  | 0,00                               | 374.456,36                            | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -374.456,36   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB - Impostos 30% Exercício Anterior                                  | 0,00                               | 258.175,85                            | 0,00              | 4.282,83  | 0,00                              | 0,00   | -262.458,68   | 0,00  | 0,00  |
| Outras Transferências de Recursos do FNDE Exercício Anterior                                | 0,00                               | 940,12                                | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -940,12   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências de Convênios - União/Educação Exercício Anterior                             | 0,00                               | 146.550,00                            | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -146.550,00   | 0,00  | 0,00  |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde                                 | 0,00                               | 35.643,58                             | 0,00              | 1.000,00  | 0,00                              | 0,00   | -36.643,58  | 0,00  | 0,00  |

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - 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 Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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) |   |                                   |  |   |   |   |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes      | 0,00                               | 285.518,25                            | 0,00              | 5.400,02  | 0,00                              | 0,00   | -290.918,27   | 0,00  | 0,00  |
| Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social | 0,00                               | 1.448,70                              | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -1.448,70   | 0,00  | 0,00  |
| Outras Transferências de Convênios ou Contratos de Repasse        | 0,00                               | 14.660,59                             | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -14.660,59  | 0,00  | 0,00  |
| Contribuição para o Custeio do Serviço de Iluminação Pública      | 0,00                               | 7.904,90                              | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -7.904,90   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências da União - inciso I do art. 5º da Lei Complementar | 0,00                               | 0,00                                  | 489,50            | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -489,50   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes      | 0,00                               | 21.203,10                             | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -21.203,10  | 0,00  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União            | 0,00                               | 0,00                                  | 1.149,40          | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -1.149,40   | 12.661,46   | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União            | 0,00                               | 0,00                                  | 10.338,44         | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -10.338,44  | 0,00  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB - Impostos 70%                           | 0,00                               | 0,00                                  | 2.298,80          | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -2.298,80   | 723.702,31  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB - Impostos 30%                           | 23.567,83                          | 0,00                                  | 2.700,00          | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 20.867,83   | 417.005,10  | 0,00  |
| Transferência do Salário-Educação                                 | 29.300,57                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 29.300,57   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa         | 19.825,72                          | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 19.825,72   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa         | 1.878,89                           | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 1.878,89  | 0,00  | 0,00  |
| <b>Total dos Recursos Não Vinculados (II)</b>                     | 946.300,21                         | 431.240,10                            | 998.221,21        | 2.687,50  | 0,00                              | 0,00   | -485.848,60   | 2.353.899,34  | 0,00  |
| Recursos Ordinários Exercício Anterior                            | 0,00                               | 431.240,10                            | 0,00              | 2.687,50  | 0,00                              | 0,00   | -433.927,60   | 0,00  | 0,00  |
| Recursos Ordinários   | 946.300,21                         | 0,00                                  | 998.221,21        | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -51.921,00  | 2.353.899,34  | 0,00  |
| <b>Total (III) = (I + II)</b>                                     | 1.914.493,26                       | 1.599.820,44                          | 1.377.279,44      | 13.370,35   | 0,00                              | 0,00   | -1.075.976,97   | 5.362.754,34  | 0,00  |

PREFEITURA MUNICIPAL DE GENERAL SAMPAIO - 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 Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

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) |   |                                   |  |   |   |   |
|                            |                                    |                                       |                   |   |                                   |  |   |   |   |



FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
Prefeito Municipal



DUETO CONSULTORIA CONTÁBIL E SERVIÇOS S/S  
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 Agosto de 2021/Quadrimestre: Maio a Agosto

LRF art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>  |  | Valor Até o Quadrimestre                                 |  |
|--|--|--|--|
| Receita Corrente Líquida   |  | 28.355.237,60  |  |
| Receita Corrente Líquida Ajustada  |  | 28.055.237,60  |  |
| <b>DESPESA COM PESSOAL</b>   |  | Valor Realizado no Período                               |  |
|  |  | VALOR  | % SOBRE A RCL AJUSTADA   |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  |  | 13.395.998,32  | 47,75  |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                                |  | 15.149.828,30  | 54,00  |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                                |  | 14.392.336,89  | 51,30  |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>                              |  | 13.634.845,47  | 48,60  |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>  |  | Comparativo do Saldo da Dívida                           |  |
|  |  | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2021                               |  |
|  |  | Até o 1º Quadrimestre                                    | Até o 2º Quadrimestre  |
|  |  | Até o 3º Quadrimestre                                    |  |
| Dívida Consolidada Líquida   |  | 11.913.387,23  | 11.076.369,47  |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  |  | 32.066.989,34  | 33.666.285,12  |
|  |  |  | 0,00   |
|  |  |  | 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  |  | 1.377.279,44   | -1.075.976,97  |

FRANCISCO CORDEIRO MOREIRA  
 Prefeito Municipal

DUETO CONSULTORIA CONTÁBIL E SERVIÇOS S/S  
 Contador - CRC CRC325/O-8

JOSE EDIBERTO ALVES DUARTE  
 Controlador

CRISTOVAO CORDEIRO LIMA JUNIOR  
 Secretário de Administração, Finanças e Planejamento