



ALTO SANTO
GOVERNO MUNICIPAL
O futuro já começou

Ofício Nº. 2021/2020

Alto Santo, 31 de dezembro de 2020.

Senhor Presidente,

Venho por meio deste, encaminhar o Relatório de Gestão Fiscal (RGF) a esse colendo Tribunal de Contas do Estado do Ceará, nos termos da Lei Complementar Nº. 101/2000 e Instrução Normativa Nº. 03/2000.

Informamos que o RGF ora encaminhado refere-se ao **Terceiro Quadrimestre do Exercício Financeiro de 2020**, tendo sido elaborado de acordo com as especificações contidas na Portaria Nº. 403/2016 da Secretaria do Tesouro Nacional.

Informamos ainda, que o presente RGF está publicado na Internet, conforme determina o art. 48 da Lei Complementar Nº. 101/2000, no endereço <http://www.altosanto.ce.gov.br/>.

Atenciosamente,

Assinado digitalmente por:
Maria Irisneile Gadelha Sousa Costa
Prefeita Municipal

A Sua Excelência o Senhor
José Valdomiro Távora de Castro Júnior
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Fortaleza – CE



ALTO SANTO
GOVERNO MUNICIPAL
O futuro já começou

DECLARAÇÃO DE ATENDIMENTO AOS LIMITES DEFINIDOS NA LRF E PUBLICAÇÃO DO RGF

Declaramos, sob as penas da Lei, que o Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo do Município de Alto Santo no Estado do Ceará, relativo ao **3º Quadrimestre do ano de 2020**, será publicado de 2020 no flanelógrafo da Prefeitura Municipal de Alto Santo, pelo período de 60 dias, bem como no site <http://www.altosanto.ce.gov.br/>, por tempo indeterminado contendo os elementos dispostos nos art. 54, 55 e 63, da Lei Complementar nº. 101, de 04 de maio de 2000.

Alto Santo – CE, 31 de dezembro de 2020.

Assinado digitalmente por:
Maria Irisneile Gadelha Sousa Costa
Prefeita Municipal

Assinado digitalmente por:
José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7

MUNICÍPIO DE ALTO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º Quadrimestre de 2020

R\$ 1,00

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS													
	Janeiro 2020	Fevereiro 2020	Março 2020	Abril 2020	Maió 2020	Junho 2020	Julho 2020	Agosto 2020	Setembro 2020	Outubro 2020	Novembro 2020	Dezembro 2020		TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.354.965,73	1.542.381,92	1.552.051,92	1.898.188,68	1.395.769,01	1.884.077,36	1.582.613,61	1.920.643,72	1.921.600,99	1.990.718,12	1.957.118,89	1.878.231,98	20.878.361,93	0,00
Pessoal Ativo	1.353.967,73	1.541.295,92	1.551.006,92	1.897.143,68	1.394.724,01	1.882.509,86	1.581.588,61	1.919.598,72	1.920.555,99	1.989.673,12	1.956.073,89	1.876.664,98	20.864.783,43	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.224.892,16	1.377.499,50	1.438.960,49	1.597.681,68	1.394.724,01	1.878.968,37	1.581.588,61	1.606.953,84	1.610.658,29	1.683.640,09	1.645.624,31	1.766.673,54	18.807.844,89	0,00
Obrigações Patronais	129.075,57	163.796,42	112.046,43	299.462,00	0,00	3.541,49	0,00	312.644,88	309.897,70	306.033,03	310.449,58	109.991,44	2.056.938,54	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	998,00	1.086,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.567,50	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.567,00	13.578,50	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	998,00	1.086,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.567,50	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.567,00	13.578,50	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
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
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	998,00	1.086,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.567,50	1.045,00	1.045,00	1.045,00	14.943,74	1.045,00	1.567,00	27.477,24	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
Decorrentes 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
Despesas 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	13.898,74	0,00	0,00	13.898,74	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	998,00	1.086,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.567,50	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.045,00	1.567,00	13.578,50	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.353.967,73	1.541.295,92	1.551.006,92	1.897.143,68	1.394.724,01	1.882.509,86	1.581.588,61	1.919.598,72	1.920.555,99	1.975.774,38	1.956.073,89	1.876.664,98	20.850.884,69	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													-	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)													47.474.135,54	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)													1.380.000,00	
RECEITA LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)													766.000,00	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III + III b)													45.328.135,54	
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													20.850.884,69	
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													24.477.193,19	
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x VIII) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)													23.253.333,53	
FONTE: Sistema de Contabilidade, Data de emissão 31/12/2020 e hora de emissão 11:36													22.029.473,87	
1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.													48,60%	

MUNICÍPIO DE ALTO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º Quadrimestre de 2020

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	9.803.382,79	9.550.984,97	9.302.153,05	9.910.126,60
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	9.613.672,54	9.361.274,72	9.112.442,80	9.910.126,60
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	9.613.672,54	9.361.274,72	9.112.442,80	9.910.126,60
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	8.332.322,54	8.117.672,02	7.891.349,19	8.779.065,75
De Demais Contribuições Sociais	865.766,41	828.019,11	805.510,02	786.537,78
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	415.583,59	415.583,59	415.583,59	344.523,07
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	189.710,25	189.710,25	189.710,25	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	705.621,40	766.722,03	2.295.824,61	917.848,85
Disponibilidade de Caixa ¹	0,00	0,00	1.459.731,95	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.395.967,46	4.693.863,94	6.251.064,22	3.867.860,51
(-) Restos a Pagar Processados	9.833.869,35	5.052.794,11	4.791.332,27	9.309.221,28
Demais Haveres Financeiros	705.621,40	766.722,03	836.092,66	917.848,85
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ² (DCL) (III) = (I - II)	9.097.761,39	8.784.262,94	7.006.328,44	8.992.277,75
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	43.900.645,93	46.150.818,53	46.527.556,04	47.474.135,54
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	100.000,00	1.380.000,00	1.280.000,00	1.380.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	766.000,00	766.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDEVIVAMENTO (VII) = (IV - V)	43.800.645,93	44.770.818,53	44.481.556,04	45.328.135,54
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	22,38%	21,33%	20,91%	21,86%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	20,77%	19,62%	15,75%	19,84%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,0%	52.560.775,12	53.724.982,24	53.377.867,25	54.393.762,65
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90,0%	47.304.697,60	48.352.484,01	48.040.080,52	48.954.386,38

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	1.117.640,42	1.117.640,42	1.117.640,42	1.117.640,42
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	5.437.901,89	358.930,17	0,00	5.441.360,77
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	153.608,74	431.393,64	503.834,94	284.012,39
RP NÃO-PROCESSADOS	128.501,90	95.301,90	15.291,40	499.857,80
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 31/12/2020 e hora de emissão 11:36

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".
2. Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

MUNICÍPIO DE ALTO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º Quadrimestre de 2020

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	43.900.645,93	46.150.818,53	46.527.556,04	47.474.135,54
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	100.000,00	1.380.000,00	1.280.000,00	1.380.000,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)			766.000,00	766.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VII) = (IV - V)	43.800.645,93	44.770.818,53	44.481.556,04	45.328.135,54
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL (IX = V/VIII)	0%	0%	0%	0%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,0%	9.636.142,10	9.849.580,08	9.785.942,33	9.972.189,82
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,0%	8.672.527,89	8.864.622,07	8.807.348,10	8.974.970,84
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2020		
DOS ESTADOS (VII)	0,00	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
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 E PROGRAMAS (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
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTÊ: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 31/12/2020 e hora de emissão 11:36

MUNICÍPIO DE ALTO SANTO - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º Quadrimestre de 2020

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

R\$ 1,00

	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>		
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 (II)	0,00	0,00
TOTAL(III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	47.474.135,54	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	1.380.000,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	766.000,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VII) = (IV - V)	45.328.135,54	100,00%
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	7.252.501,69	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14.40%	6.527.251,52	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.172.969,49	7,00%

	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	8.117.672,02	8.117.672,02
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	8.117.672,02	8.117.672,02
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 31/12/2020 e hora de emissão 11:36

1 Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de

MUNICÍPIO DE ALTO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º Quadrimestre de 2020

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO): (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)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APOS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (l) = (g - h)
	Restos a Pagar Liquidados e Não Empenhados e Não Exercícios Anteriores		Restos a Pagar Liquidados e Não Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras	Insuficiência Financeira	Restos a Pagar Empenhados e Não Exercícios Anteriores					
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício									
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)				
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	1.905.554,21	1.957.753,70	1.757.754,36	-	49.796,65	-	-1.859.750,500	461.288,03	-	-	-2.321.038,530
Recursos Ordinários	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Outros Recursos não Vinculados	1.905.554,21	1.957.753,70	1.757.754,36	-	49.796,65	-	-1.859.750,500	461.288,03	-	-	-2.321.038,53
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	13.154.632,02	2.502.672,61	3.091.040,61	-	234.215,74	-	7.326.703,06	72.429,23	-	-	7.254.273,83
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	531.975,35	1.574.458,40	1.119.474,89	-	1.47.762,31	-	-2.309.720,250	3.400,00	-	-	-2.313.120,25
Transferências do FUNDEB	39.967,48	277.845,60	197.554,39	-	26.075,70	-	-461.508,210	600,00	-	-	-462.108,21
Outros Recursos Vinculados à Educação	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	623.762,06	224.975,85	963.321,54	-	36.133,15	-	-600.668,480	7.891,41	-	-	(608.559,89)
Outros Recursos Vinculados à Saúde	69.306,89	24.997,31	107.035,72	-	4.014,79	-	-66.740,930	876,82	-	-	(67.617,75)
Recursos Vinculados à Assistência Social	595.254,97	182.867,27	508.348,04	-	13.592,92	-	-109.553,260	2.000,00	-	-	(111.553,26)
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Previdenciário	11.079.192,56	-	-	-	-	-	11.079.192,560	-	-	-	11.079.192,56
Recursos Vinculados ao RPPS - Plano Financeiro	3.444,47	-	-	-	1.103,91	-	2.340,560	-	-	-	2.340,56
Recursos de Operações de Crédito (exc o vinc. à Educação e à Saúde)	-	-	-	-	-	-	0,000	-	-	-	-
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-	-	-	-	0,000	-	-	-	-
Outros Recursos Vinculados	211.728,24	217.528,18	195.306,03	-	5.532,96	-	-206.638,930	57.661,00	-	-	-264.299,93
TOTAL (III) = (I + II)	15.060.186,23	4.460.426,31	4.848.794,97	-	284.012,39	-	5.466.952,56	533.717,26	-	-	4.933.235,30

Fonte: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 31/12/2020 e hora de emissão 11:36

NOTA:

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

MUNICÍPIO DE ALTO SANTO - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º Quadrimestre de 2020

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	R\$ 1,00
Receita Corrente líquida	47.474.135,54	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	45.328.135,54	
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	45.328.135,54	
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	20.850.884,69	46,00%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,0%	24.477.193,19	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,3%	23.253.333,53	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - 48,60%	22.029.473,87	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	8.992.277,75	19,62%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	54.393.762,65	120,00%
GARANTIAS DE VALORES		
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.972.189,82	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Internas e Externas	-	0
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	7.252.501,69	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.172.969,49	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
	533.717,26	4.933.235,30
Valor Total		

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 31/12/2020 e hora de emissão 11:36

Assinado digitalmente por:
MARIA IRISNEILE GADELHA SOUSA COSTA
Prefeita Municipal

Assinado digitalmente por:
JOSE WELLINGTON DA SILVA CONTABILIDADE
Assessoria Contábil CRC CE 1214/O-3

Assinado digitalmente por:
WILZA CARLA DE MOURA OLIVEIRA CABO
Secretária de Finanças

Assinado digitalmente por:
FRANCISCO DENILSON FREITAS DE OLIVEIRA
Responsável pelo Controle Interno