

Prefeitura Municipal de Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

Despesas com Pessoal	Despesas Executadas													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	Inscritas em Restos a Pagar não- Processados (b)
	(Últimos 12 Meses)														
	Liquidadas														
	Janeiro / 2022	Fevereiro / 2022	Março / 2022	Abril / 2022	Mai / 2022	Junho / 2022	Julho / 2022	Agosto / 2022	Setembro / 2022	Outubro / 2022	Novembro / 2022	Dezembro / 2022			
Despesa Bruta com Pessoal (I)	1.487.935,54	1.896.902,28	2.417.855,36	2.539.580,95	2.527.036,47	3.773.207,45	2.609.379,44	2.634.533,84	2.649.536,98	2.652.538,94	2.675.496,18	6.588.015,87	34.366.663,62	115.118,80	
Pessoal Ativo	1.470.420,74	1.886.919,63	2.396.237,11	2.506.972,95	2.505.827,87	3.750.336,70	2.590.462,74	2.612.738,19	2.629.110,03	2.646.089,49	2.669.340,93	6.574.173,72	34.238.630,10	28.779,70	
Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.210.842,72	1.552.241,71	1.974.014,27	2.055.588,63	2.055.205,74	3.211.833,28	2.121.101,94	2.144.538,64	2.159.704,19	2.169.096,29	2.186.806,20	5.262.512,51	28.103.486,12	0,00	
Obrigações Patronais	259.578,02	334.677,92	422.222,84	451.384,32	450.622,13	538.503,42	469.360,80	468.199,55	469.405,84	476.993,20	482.534,73	1.311.661,21	6.135.143,98	28.779,70	
Pessoal Inativo e Pensionistas	14.011,84	7.986,12	17.294,60	26.086,40	16.966,88	18.296,60	15.133,36	17.436,52	16.341,56	5.159,56	4.924,20	11.073,72	85.355,68	57.559,40	
Aposentadoria, Reserva e Reformas	10.508,88	5.989,59	12.970,95	19.564,80	12.725,16	13.722,45	11.350,02	13.077,39	12.256,17	3.869,67	3.693,15	8.305,29	42.677,84	28.779,70	
Pensões	3.502,96	1.996,53	4.323,65	6.521,60	4.241,72	4.574,15	3.783,34	4.359,13	4.085,39	1.289,89	1.231,05	2.768,43	42.677,84	28.779,70	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou Contratação Indireta (§1º do art. 18 da LRF)	3.502,96	1.996,53	4.323,65	6.521,60	4.241,72	4.574,15	3.783,34	4.359,13	4.085,39	1.289,89	1.231,05	2.768,43	42.677,84	28.779,70	
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)	7.005,92	3.993,06	8.647,30	13.043,20	8.483,44	9.148,30	8.563,26	8.718,26	8.170,78	2.579,78	2.462,10	5.536,86	86.352,26	129.016,94	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	3.502,96	1.996,53	4.323,65	6.521,60	4.241,72	4.574,15	3.783,34	4.359,13	4.085,39	1.289,89	1.231,05	2.768,43	42.677,84	28.779,70	
Decorrente de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	3.502,96	1.996,53	4.323,65	6.521,60	4.241,72	4.574,15	4.779,92	4.359,13	4.085,39	1.289,89	1.231,05	2.768,43	43.674,42	28.779,70	
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	71.457,54	
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)	1.480.929,62	1.892.909,22	2.409.208,06	2.526.537,75	2.518.553,03	3.764.059,15	2.600.816,18	2.625.815,58	2.641.366,20	2.649.959,16	2.673.034,08	6.582.479,01	34.280.311,36	-13.898,14	

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
Receita Corrente Líquida - RCL (IV)	74.669.473,54	—
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	—
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	0,00	—
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)	74.669.473,54	—
Despesa Total com Pessoal - DTP (VIII) = (IIIa) + (IIIb)	34.409.328,30	46,08
Limite Máximo (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	40.321.515,71	54,00
Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	38.305.439,93	51,30
Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	36.289.364,14	48,60

Prefeitura Municipal de Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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)*

DTP em 2021 (XII) (%)

Excedente em 2021 (XIII) = (XII - IX) (%)

Redutor anual (XIV) = (0,10 x XIII) (%)

TRAJETORIA 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)*												
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII)*												
% DTP (VIII/VII)												
LIMITE CONFORME ART. 15 DA LC 178/2021 (%)												

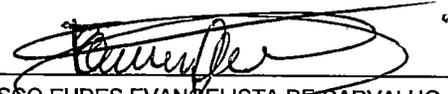
Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

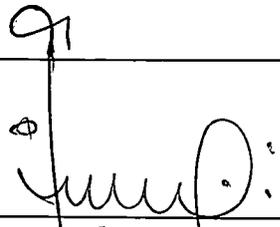


Fábio Ribeiro Cardoso
PREFEIRO.

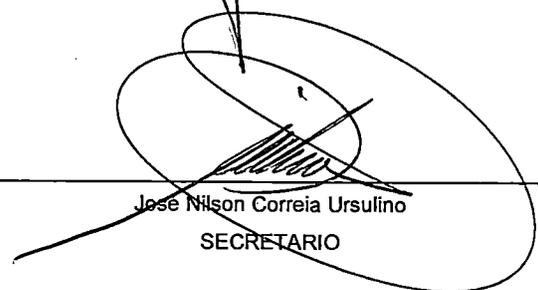


FRANCISCO EUDES EVANGELISTA DE CARVALHO
CHEFE CONTROLE INTERNO

9



LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA
Contador - CRC 8053



José Nilson Correia Ursulino
SECRETARIO

Prefeitura Municipal de Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

Dívida Consolidada	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.597.095,10	1.550.464,35	1.502.847,35	2.551.095,44
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	1.597.095,10	1.550.464,35	1.502.847,35	2.551.095,44
Empréstimos				
Internos				
Externos				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Internos	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
Externos				
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	1.597.095,10	1.550.464,35	1.502.847,35	1.551.095,44
De Tributos	276.384,52	268.018,72	259.474,25	269.471,38
De Contribuições Previdenciárias	1.320.710,58	1.282.445,63	1.243.373,10	1.281.624,06
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)	10.895.629,95	19.499.056,69	23.894.165,58	12.323.722,23
Disponibilidade de Caixa	10.895.629,95	19.499.056,69	23.894.165,58	12.323.722,23
Disponibilidade de Caixa Bruta	17.755.783,16	19.657.172,93	24.211.472,38	17.449.265,74
(-) Restos a Pagar Processados	6.860.153,21	158.116,24	317.306,80	5.125.543,51
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados				
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	-9.298.534,85	-17.948.592,34	-22.391.318,23	-9.772.626,79
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	55.515.819,02	62.292.352,68	70.693.387,26	74.669.473,54
(-) Emendas Individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	207.000,00	207.000,00	207.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - AJUSTADA (VI) = (IV - V)	55.308.819,02	62.085.352,68	70.486.387,26	74.669.473,54
% DA DC SOBRE A RCL (I / VI)	2,89	2,50	2,13	3,42
% DA DCL SOBRE A RCL (III / VI)	-16,81	-28,91	-31,77	-13,09
LIMITE DEFINIDO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %	66.370.582,82	74.502.423,22	84.583.664,71	89.603.368,25
LIMITE DE ALERTA (inciso III do 1º do art. 59 da LRF) %	59.733.524,54	67.052.180,89	76.125.298,24	80.643.031,42

Outros Valores Não Integrantes da DC

PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000				
PASSIVO ATUARIAL				
RP NÃO PROCESSADOS	7.200.082,43	6.077.256,21	5.073.821,75	8.217.464,39
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

[Handwritten signatures and marks]

[Handwritten signature]

Prefeitura Municipal de Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

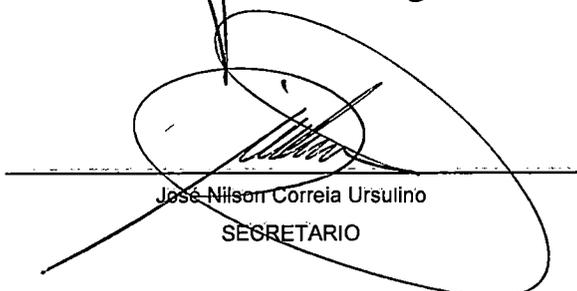
R\$ 1,00

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) = (ã)	(l)


Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEIRO


FRANCISCO EUIDES EVANGELISTA DE CARVALHO
CHEFE CONTROLE INTERNO


LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA
Contador - CRC 8058


José Nilson Correia Ursulino
SECRETARIO

Prefeitura Municipal de Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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)	55.515.819,02	62.292.352,68	70.693.387,26	74.669.473,54
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	207.000,00	207.000,00	207.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	55.308.819,02	62.085.352,68	70.486.387,26	74.669.473,54
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	0,00	0,00	0,00	0,00

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		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 Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

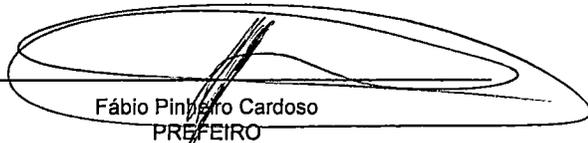
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00



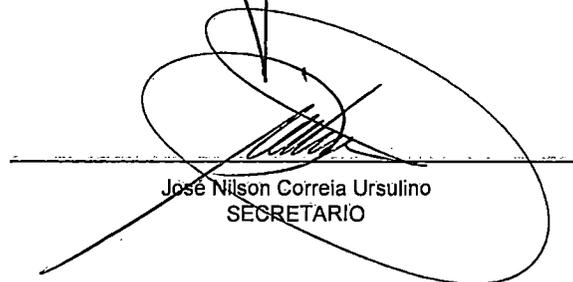
Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEIRO



LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA
Contador - CRC 8053



FRANCISCO EUDES EVANGELISTA DE CARVALHO
CHEFE CONTROLE INTERNO



José Nilson Correia Ursulino
SECRETARIO

Prefeitura Municipal de Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/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)		
TOTAL (III)	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	74.669.473,54	100,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	74.669.473,54	
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	11.947.115,77	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	10.752.404,19	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		

Prefeitura Municipal de Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

5.226.863,15

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

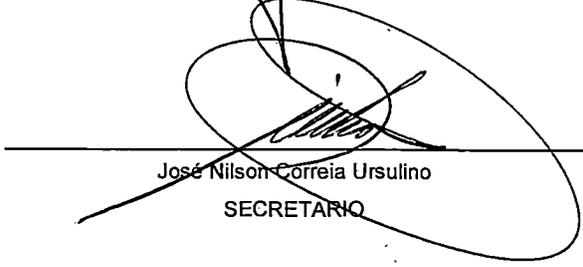
Demais Contribuições Sociais

Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas


Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEIRO


LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA
Contador - CRC 8053


FRANCISCO EUDES EVANGELISTA DE CARVALHO
CHEFE CONTROLE INTERNO


José Nilson Correia Ursulino
SECRETARIO

Prefeitura Municipal de Porteiras - 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 Dezembro de 2022/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)						
Total dos Recursos Vinculados (I)	7.596.171,95	80.282,14	4.269.959,18	2.501.723,79	0,00	0,00	744.206,84	1.493.515,07	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de	2.001.063,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.001.063,79	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União	0,00	0,00	906.832,57	0,00	0,00	0,00	-906.832,57	0,00	0,00
Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Programa	0,00	0,00	210,60	0,00	0,00	0,00	-210,60	0,00	0,00
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Recursos	374.372,31	0,00	373.593,59	0,00	0,00	0,00	778,72	758.713,95	0,00
Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federal	2.145.836,72	0,00	113.827,67	9.064,00	0,00	0,00	2.022.945,05	102.000,00	0,00
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS provenientes	190.219,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.219,05	0,00	0,00
Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Recursos	41.525,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.525,02	0,00	0,00
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social	73.895,45	0,00	19.981,45	0,00	0,00	0,00	53.914,00	0,00	0,00
Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistência Social	0,00	0,00	176,00	0,00	0,00	0,00	-176,00	0,00	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União	1.335.508,33	0,00	4.000,00	825.063,40	0,00	0,00	506.444,93	632.801,12	0,00
Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estados	527.671,00	80.282,14	0,00	1.662.123,75	0,00	0,00	-1.214.734,89	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito - Recursos Condicionados	20.073,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.073,95	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de	0,00	0,00	2.123.285,61	0,00	0,00	0,00	-2.123.285,61	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União	0,00	0,00	723.422,20	0,00	0,00	0,00	-723.422,20	0,00	0,00
Transf. do Governo Federal ref. a Transf. de Convênios e outros	107.928,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.928,33	0,00	0,00
Transf. de Recursos do Fundo Nacional de Habitação de Interesse	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	-0,03	0,00	0,00
Recursos Destinados ao Meio Ambiente	69.471,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.471,45	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de	0,00	0,00	4.629,49	5.472,61	0,00	0,00	-10.102,10	0,00	0,00
Transferência do Salário-Educação	708.606,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	708.606,55	0,00	0,00
Total dos Recursos Não Vinculados (II)	9.853.093,79	87.268,46	688.033,73	670.522,78	0,00	0,00	8.407.268,82	2.390.955,11	0,00
Recursos não vinculados de Impostos	9.831.867,89	83.587,46	180.194,31	584.603,69	0,00	0,00	8.983.482,43	1.780.509,81	0,00
Outros Recursos não Vinculados	21.225,90	0,00	45.792,85	2.688,00	0,00	0,00	-27.254,95	53.960,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Educação	0,00	2.226,00	214.593,70	69.463,07	0,00	0,00	-286.282,77	240.533,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde	0,00	1.455,00	247.452,87	13.768,02	0,00	0,00	-262.675,89	315.952,30	0,00

Prefeitura Municipal de Porteiras - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

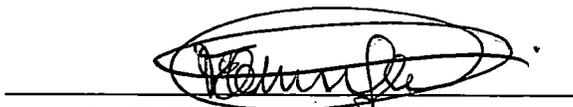
Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

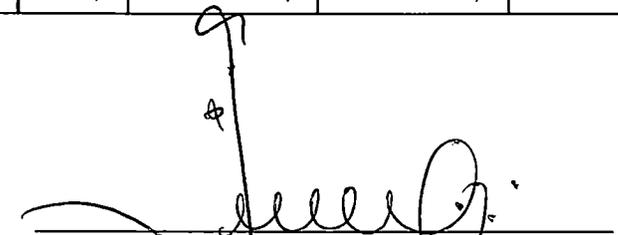
RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

RS 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)						
Total (III) = (I + II)	17.449.265,74	167.550,60	4.957.992,91	3.172.246,57	0,00	0,00	9.151.475,66	3.884.470,18	0,00


 Fábio Pinheiro Cardoso
 PREFEIRO


 FRANCISCO EUDES EVANGELISTA DE CARVALHO
 CHEFE CONTROLE INTERNO


 LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA
 Contador - CRC 8053


 José Nilson Correia Ursulino
 SECRETARIO

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

LRF art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<u>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</u>	Valor Até o Quadrimestre		
Receita Corrente Líquida	74.669.473,54		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Limite de Endividamento	74.669.473,54		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Despesa com Pessoal	74.669.473,54		
<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	Valor Realizado no Período		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	34.409.328,30	46,08	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	40.321.515,71	54,00	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	38.305.439,93	51,30	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	36.289.364,14	48,60	
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	Comparativo do Saldo da Dívida		
	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada Líquida	-17.948.592,34	-22.391.318,23	-9.772.626,79
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	74.502.423,22	84.583.664,71	89.603.368,25
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	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	11.947.115,77	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	5.226.863,15	7,00	
<u>RESTOS A PAGAR</u>	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	3.884.470,18	9.151.475,66	


Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEIRO


LJ MACEDO ADMINISTRAÇÃO E CONTABILIDADE LTDA
Contador - CRC 8058


FRANCISCO EUDES EVANGELISTA DE CARVALHO
CHEFE CONTROLE INTERNO


José Nilson Correia Ursulino
SECRETÁRIO

Estado do Ceará
Prefeitura Municipal de Porteiras
EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2023.01.31-1

O PREFEIRO do Município de Porteiras - Estado do Ceará, Cidadão Fábio Pinheiro Cardoso, 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 mediante afixação nos locais de amplo acesso do público em geral no âmbito do Município de **Porteiras/CE**, o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF**, atinente ao **3º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de **2022**.

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

Paço do Poder Executivo Municipal de Porteiras - Estado do Ceará.
Em, 31 de Janeiro de 2023.


Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEIRO

DECLARAÇÃO

Em cumprimento ao art. 7º da Instrução Normativa do TCM nº 03/2000, **DECLARO**, para fins de prova junto a esse Órgão de Controle Externo, que a Prefeitura Municipal de Porteiras - CE publicou mediante afixação nos locais de amplo acesso público em geral no âmbito do Município de Porteiras e no site www.porteiras.ce.gov.br o **R.G.F. (Relatório Gestão Fiscal)** (art. 54 da Lei Complementar nº 101/2000), referente ao **3º QUADRIMESTRE de 2022**, conforme EDITAL DE PUBLICAÇÃO anexo.

Porteiras - CE, 31 de Janeiro de 2023.


Fábio Pinheiro Cardoso
PREFEIRO