



PREFEITURA DE
IBARETAMA

Ofício GAB. Nº 019/2022

Ibaretama (CE), em 31 de janeiro de 2022.

Senhor Presidente,

Em atendimento ao que preceitua os artigos 52 e 53 da Lei Complementar 101/2.000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), e em atenção às determinações da Instrução Normativa TCM 03/2.000, estamos encaminhando a esta Augusta Corte de Contas mídia digital, no formato definido pela IN TCM 02/2.008, contendo os anexos do **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF)**, relativo ao 3º (**TERCEIRO QUADRIMESTRE**) do exercício financeiro de **2.021**, acompanhando de edital e declaração de publicação.

Na certeza de ter atendido o objetivo de dar fiel cumprimento as determinações legais, aproveitamos a oportunidade para renovar nossos sinceros votos de estima e consideração.

Atenciosamente,

Paço da Prefeitura Municipal de Ibaretama (CE), em 31 de janeiro de 2022.


Eliria Maria Freitas de Queiroz
PREFEITA MUNICIPAL DE IBARETAMA

AO

Excelentíssimo Senhor Presidente do TCE

Conselheiro José Valdomiro Távora de Castro Júnior

Nesta



PREFEITURA DE
IBARETAMA

DECLARAÇÃO

Declaro para fins de prova junto ao Tribunal de Contas do Estado do Ceará que a Prefeitura Municipal de Ibaretama, nos termos Art. 28, X, da Constituição do Estado do Ceará, e na decisão do STJ - Recurso Especial: REsp 105232 CE 1996/0053484-5, publicou mediante afixação no quadro de avisos da Prefeitura Municipal de Ibaretama e em locais do amplo acesso ao público em geral do Município, bem como na internet, através dos sites www.ibaretama.ce.gov.br e www.ibaretama.ce.gov.br/lrf, o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF)**, relativo ao 3º (TERCEIRO QUADRIMESTRE) do exercício financeiro de **2021**, conforme edital em anexo.

Paço da Prefeitura Municipal de Ibaretama (CE), em 31 de janeiro de 2022.


Eliria Maria Freitas de Queiroz
PREFEITA MUNICIPAL DE IBARETAMA



EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 220131.002

O PREFEITO MUNICIPAL DE IBARETAMA, Estado do Ceará, **ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ**, em pleno exercício do Cargo e no uso de suas competências atribuídas pelo Art. 28, X, da Constituição do Estado do Ceará, e nos termos da decisão do STJ - Recurso Especial: REsp 105232 CE 1996/0053484-5, **RESOLVE** publicar, mediante afixação no quadro de avisos da Prefeitura Municipal de Ibaretama e em locais de amplo acesso ao público em geral do Município, bem como na internet, através dos sites www.ibaretama.ce.gov.br e www.ibaretama.ce.gov.br/lrf, do **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF)**, relativo ao 3º (TERCEIRO QUADRIMESTRE) do exercício financeiro de 2.021.

PUBLIQUE-SE, DIVULGUE-SE, CUMPRA-SE

Paço da Prefeitura Municipal de Ibaretama (CE), em 31 de janeiro de 2022.


Eliria Maria Freitas de Queiroz
PREFEITA MUNICIPAL DE IBARETAMA



(R.G.F)

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3º (TERCEIRO QUADRIMESTRE)

EXERCÍCIO 2021

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)						
	Jan/2021	Fev/2021	Mar/2021	Abri/2021	Mai/2021	Jun/2021	Jul/2021
Liquidadas							
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.653.849,57	1.881.614,57	1.906.167,14	2.050.539,76	2.122.293,08	2.432.175,10	2.662.182,54
Pessoal Ativo	1.653.849,57	1.881.614,57	1.906.167,14	2.050.539,76	2.122.293,08	2.432.175,10	2.662.182,54
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.360.534,55	1.550.004,22	1.571.359,38	1.664.407,63	1.776.241,60	1.919.665,56	2.279.929,68
Obrigações Patronais	293.315,02	331.610,35	334.807,76	386.132,13	346.051,48	512.509,54	382.252,86
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aposentadorias, Reserva e Retos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas com pessoal não executadas orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (Parágrafo 1º do art.19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Indenizações à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	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
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESP. LIQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	1.653.849,57	1.881.614,57	1.906.167,14	2.050.539,76	2.122.293,08	2.432.175,10	2.662.182,54

Jard

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)

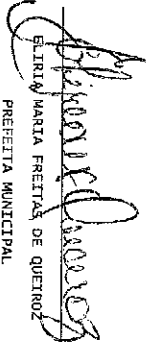
DESPESA COM PESSOAL CONTINUAÇÃO	Liquidadas												Inscritas em restos a pagar não processados (b)
	Ago/2021	Set/2021	Out/2021	Nov/2021	Dez/2021	TOTAL (últimos 12 meses) (a)							
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.111.663,56	2.104.608,03	2.166.750,09	3.038.668,62	2.149.318,00	26.279.830,06							0,00
Pessoal Ativo	2.111.663,56	2.104.608,03	2.166.750,09	3.038.668,62	2.149.318,00	26.279.830,06							0,00
Vencimentos, Vantagens e Ou- tras Despesas Variáveis	1.716.064,82	1.722.453,77	1.777.644,43	2.417.068,32	1.767.446,32	21.522.820,28							0,00
Obrigações Patronais	395.598,74	382.154,26	389.105,66	621.600,30	381.871,68	4.757.009,78							0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Aposentadorias, Reserva e Refó	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Pensões	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Outras despesas de pessoal decorr- entes de contratos de terceirizaçã	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Despesas com pessoal não executad	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
a Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (Parágr-													0,00
1º do art.19 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Indenizações por Demissão e Incen-													0,00
tivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Decorrentes de Decisão Judicial													0,00
de Período Anterior ao da Apuracã	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Despesas de Exercícios Anteriores													0,00
de Período Anterior ao da Apuracã	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
Inativos e Pensionistas com Recur-													0,00
sos vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	2.111.663,56	2.104.608,03	2.166.750,09	3.038.668,62	2.149.318,00	26.279.830,06							0,00

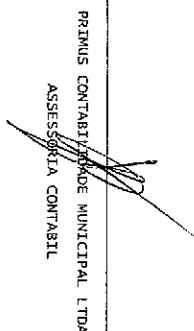
[Handwritten signature]

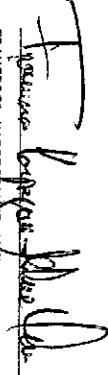
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até dezembro)


APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	39.041.556,05	-
(-) Transferência obrig. da união relativas às emendas individuais (art.166-A, paráq.1º da CF) (V)	0,00	-
(-) Transferência obrig. da união relativas às emendas de bancada (art. 166, paráq.16 da CF) (VI)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DESP. C/PESSOAL - (VII) = (IV - V - VI)	39.041.556,05	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - OTP (VIII) = (IIIA + IIIB)	26.279.830,06	67,31 %
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I,II e III do art. 20 da LRF)	21.082.440,27	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	20.028.318,26	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do par. 1º do art. 59 da LRF)	18.974.196,24	48,00 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 01/02/2022 - HORA DA EMISSÃO: 09:20:47
 L. 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 continuaram a ser informados nesse campo, esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.


 ELIANA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
 PREFEITA MUNICIPAL


 PRINUS CONTABILIDADE MUNICIPAL LTDA
 ASSESSORIA CONTÁBIL


 FRANCISCO KARPEGIANE ALEXANDRE VIEIRA
 SECRETÁRIO


 FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
 CONTROLADOR GERAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)

RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO 2020	SALDO DO EXERCÍCIO 2021		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	24.932.093,60	25.621.411,61	25.091.447,60	24.306.039,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	24.932.093,60	25.621.411,61	25.091.447,60	24.306.039,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributários	24.932.093,60	25.621.411,61	25.091.447,60	24.306.039,00
De Contribuições Previdenciárias	1.610.759,42	0,00	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	23.230.049,05	38,16	38,16	38,16
Do FGTS	0,00	25.570.667,39	25.040.703,38	24.274.640,69
Com Instituição Não Financeira	40.579,07	0,00	0,00	23.461,39
Demais dívidas contratuais	50.706,06	50.706,06	50.706,06	7.898,76
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	0,00	0,00	224.029,04	0,00
Disponibilidade de caixa(I)	0,00	0,00	224.029,04	0,00
Disponibilidade de caixa bruta	2.607.742,20	3.642.044,40	4.856.892,85	4.372.862,78
(-) Restos a pagar processados	7.272.514,17	4.653.887,37	4.632.863,81	5.693.471,15
Demais haveres financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA(2) (DCL)(III) = (I - II)	24.932.093,60	25.621.411,61	24.867.418,56	24.306.039,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)				
	0,00	35.332.461,16	24.416.664,80	39.041.556,05
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, parágrafo 1º, da CF) (V)	0,00	0,00	0,00	0,00

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)		0,00		35.332.461,16		24.416.664,80		39.041.556,05
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)		0,00%		72,52%		102,76%		62,26%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)		0,00%		72,52%		101,85%		62,26%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (120%)		0,00		42.398.953,39		29.299.997,76		46.849.867,26
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do parágr. 1º do art. 59 da LRF) (90%)		0,00		38.159.058,05		26.369.997,98		42.164.880,53

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

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		0,00		0,00		0,00		0,00
Insuficiência financeira		4.664.771,97		1.011.842,97		0,00		1.320.608,37
Depósitos e consignações sem contrapartida		0,00		1.354.129,73		1.255.692,55		1.202.727,67
Restos a pagar não processados		0,00		374.763,84		374.763,84		290.950,50
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 DEPOSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015		0,00		0,00		0,00		0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaretama - DATA DA EMISSÃO: 01/02/2022 - HORA DA EMISSÃO: 09:20:47

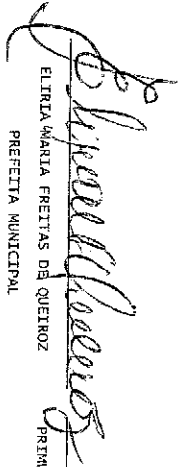
NOTA: 1-se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da disponibilidade de caixa bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da 'Insuficiência Financeira', no quadro 'Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada'. 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 'Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusivos) - Vencidos e não pagos.'

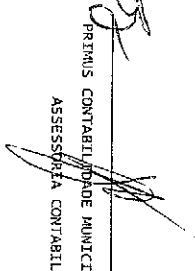
[Assinatura]

NOTA: os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

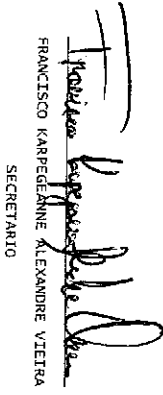
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)



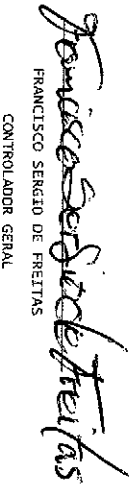
ELIRIDA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL



PRAMIS CONTABIL/PODE MUNICIPAL LTDA
ASSESSORIA CONTABIL



FRANCISCO KARPEGIANNE ALEXANDRE VIEIRA
SECRETARIO



FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
CONTROLADOR GERAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até dezembro)

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
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)				
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
AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
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 DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	33.978.628,64	35.332.461,16	24.416.664,80	39.041.556,05
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, parágrafo 1º, da CF) (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA P/CÁLCULO DOS LIMITES ENDIVIDAMENTO (VIII)=(VI-VII)	33.978.628,64	35.332.461,16	24.416.664,80	39.041.556,05
% 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 - <22% de RCL AJUSTADA	7.475.298,30	7.773.141,46	5.371.666,26	8.589.142,33
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do parágrafo 1º do art.59 da LRF)(50%)	6.727.768,47	6.995.827,31	4.834.499,63	7.730.228,10
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)				
Em Garantias às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)				
Em Garantias às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00

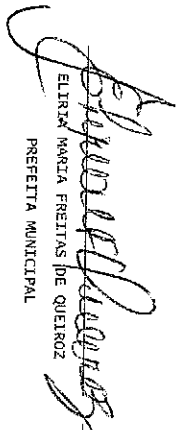
[Handwritten signature]

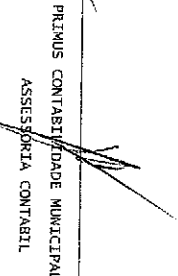
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)

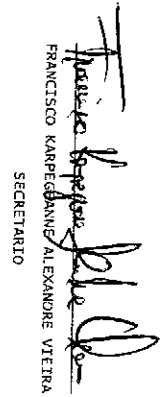
RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

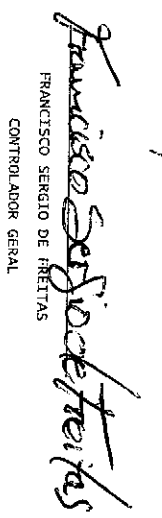
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)					
Em Garantias às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS					

FONTE: SISTEMA: Aspect Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 01/02/2022 - HORA DA EMISSÃO: 09:20:47


 ELVIRA FÁRIA FREITAS DE QUEIROZ
 PREFEITA MUNICIPAL


 PRÍMUS CONTABILIDADE MUNICIPAL LTDA
 ASSESSORIA CONTÁBIL


 FRANCISCO KARPEBANN AL EXAMNRE VIEIRA
 SECRETARIO


 FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
 CONTROLADOR GERAL

Rgf-Anexo 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'd' e inciso III, alínea 'c')

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
Mobilizável		
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Emprestimos	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, parágrafo 1)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)(1)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Emprestimos	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, parágrafo 1)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)(1)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL (IV)	39.041.556,05	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativa às emendas individuais (São art. 166-A da CF) (V)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULOS DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)	39.041.556,05	-
Operações vedadas (VII)	0,00	0,00 %
Total considerado para fins de apuração do limite (VIII)=(III+VII-1a-11a)	0,00	0,00 %

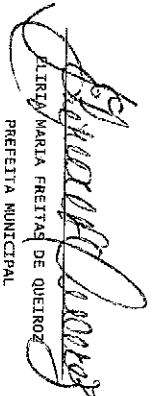
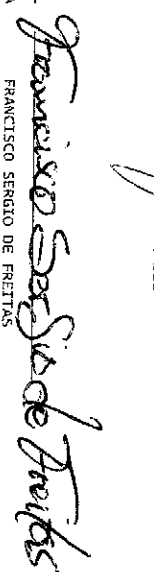
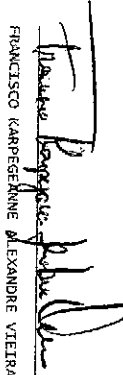



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)

Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	6.246.648,97	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do parágrafo do art. 59 da LRF) - (14,40%)	5.621.984,07	14,40 %
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária	0,00	0,00 %
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de recel	2.732.908,92	7,00 %

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
Parcelamento 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	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaretama - DATA DA EMISSÃO: 01/02/2022 - HORA DA EMISSÃO: 09:20:48
 (3) Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteúdo.tesouro.gov.br/manuais/mip, estas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratados, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.
 Nota :

 ELIANA MARIA FREITAS DE QUEIROZ PREFEITA MUNICIPAL	 FRANCISCA SERÁPIO DE FREITAS ASSESSORIA CONTÁBIL
 FRANCISCO KARPEGNNE ALEXANDRE VIEIRA SECRETÁRIO	 FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS CONTROLADOR GERAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até dezembro)

Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea 'a')

R\$ 1,00

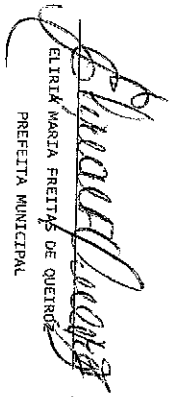
RECURSOS VINCULADOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS		DISPONIBILIDADE DE CAIXA		DISPONIBILIDADE DE CAIXA		DISPONIBILIDADE DE CAIXA				
	DE CAIXA BRUTA	RESTOS A PAGAR E NÃO PAGOS	DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	DE EXERCÍCIO ATUAL	DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	DE EXERCÍCIO ATUAL	DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	DE EXERCÍCIO ATUAL			
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	0,00	2.844.715,18	0,00	746.117,10	0,00	270.541,67	0,00	-3.861.373,93	7.457,83	0,00	-3.868.831,78
Recursos Ordinários	0,00	2.844.715,18	0,00	746.117,10	0,00	270.541,67	0,00	-3.861.373,93	7.457,83	0,00	-3.868.831,78
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (II)	0,00	0,00	0,00	2.070.318,37	0,00	0,00	0,00	-2.070.318,37	2.251,00	0,00	-2.072.569,37
Rec. de Imp. e de Transf. de Educ.	0,00	0,00	0,00	59.939,57	0,00	0,00	0,00	-59.939,57	0,00	0,00	-59.939,57
Transferências do FUNDEB	0,00	0,00	0,00	1.178.791,69	0,00	0,00	0,00	-1.178.791,69	0,00	0,00	-1.178.791,69
Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rec. de Imp. e de Transf. de Imp. - Saúde	0,00	0,00	0,00	188.130,56	0,00	0,00	0,00	-188.130,56	0,00	0,00	-188.130,56
Outros Recursos Vinculados à Saúde	0,00	0,00	0,00	571.551,53	0,00	0,00	0,00	-571.551,53	0,00	0,00	-571.551,53
Recursos Vinculados à Assistência Social	0,00	0,00	0,00	40.236,86	0,00	0,00	0,00	-40.236,86	2.251,00	0,00	-42.487,86
Recursos Vincul. ao RPPS - Plano Previd.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vincul. ao RPPS - Plano Financ.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recurs. Oper. Créd. (Exceto Educ./Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	31.668,16	0,00	0,00	0,00	-31.668,16	0,00	0,00	-31.668,16
TOTAL (III) = (I + II)	0,00	2.844.715,18	0,00	2.816.435,47	0,00	270.541,67	0,00	-5.931.692,32	9.708,83	0,00	-5.941.401,15

FONTE: SISTEMA: ASPEC Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibarretama - DATA DA EMISSÃO: 01/02/2022 - HORA DA EMISSÃO: 09:20:48

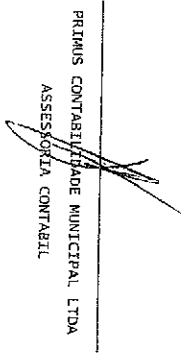
NOTA: (1) Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.



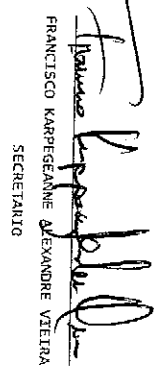
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)



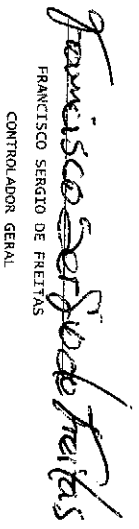
ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL



PRÍMUS CONTABILIDADE MUNICIPAL LTDA
ASSESSORIA CONTÁBIL



FRANCISCO KARPEGIANE ALEXANDRE VIEIRA
SECRETARIO



FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
CONTROLADOR GERAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)

LRF, Art. 48 - Anexo 6

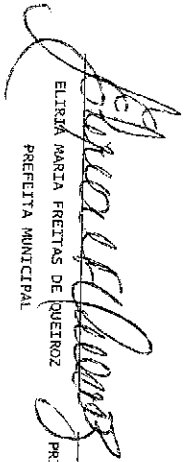
R\$ 1,00

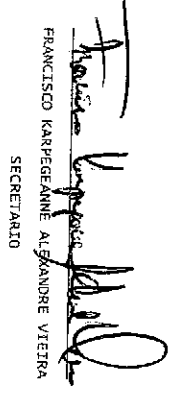
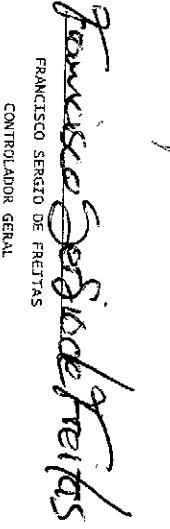
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE		
Receita Corrente Líquida			
Receita Corrente Líquida ajustada para cálculo dos limites de endividamento	39.041.556,05		
Receita Corrente Líquida ajustada para cálculo da despesa com pessoal	39.041.556,05		
DESPESA COM PESSOAL			
Despesa Total com Pessoal - DTP	26.279.830,06	67,31%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00%	21.082.440,27	54,00%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%	20.028.318,25	51,30%	
Limite de Alerta (inciso II do par.1º do art.59 da LRF) - <48,60%	18.974.196,24	48,60%	
DÍVIDA CONSOLIDADA			
Dívida Consolidada Líquida	24.306.039,00	62,26%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	46.849.867,26	120,00%	
GARANTIA DE VALORES			
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.589.142,33	22,00%	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00%	
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.246.648,97	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	2.732.908,92	7,00%	

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2021 (até Dezembro)

RESTOS A PAGAR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS RESTOS A PAGAR A INSCRIÇÃO EM EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	RESTOS A PAGAR A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO
9.708,83	-5.941.401,15	

Fonte: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Itaretama - DATA DA EMISSÃO: 01/02/2022 - HORA DA EMISSÃO: 09:20:50


ELIARA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL
PRIMUS CONTABILIDADE MUNICIPAL LTDA
ASSESSORIA CONTÁBIL


FRANCISCO KARPEGANNE ALEXANDRE VIEIRA
SECRETÁRIO

FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
CONTROLADOR GERAL