



# **RELATÓRIO GESTÃO FISCAL - RGF**

## **2º QUADRIMESTRE**

### **MESES DE MAIO A AGOSTO**

### **EXERCÍCIO DE 2022**

Ofício Nº 300902/2022

Pedra Branca, 30 de Setembro de 2022.

**DA: PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA BRANCA**  
**PARA: TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ-TCE/CE**  
**Ref.: Relatórios da LRF**

Senhor Presidente,

Em cumprimento ao que estabelece a Instrução Normativa Nº 02/2008, estamos enviando ao TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ-TCE, o Relatório de Gestão Fiscal - RGF, conforme período correspondente: **2º (Segundo) QUADRIMESTRE DE 2022, MESES DE MAIO A AGOSTO.**

**1 – RGF – Relatório de Gestão Fiscal**  
**Período correspondente: 2º Quadrimestre de 2022**  
**Meses DE MAIO A AGOSTO DE 2022,**  
**Anexos que acompanham o RGF:**

- Demonstrativo da Despesa com Pessoal;
- Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida;
- Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores;
- Demonstrativo das Operações de Crédito;
- Demonst. da Disponibilidade de Caixa e dos Resto a Pagar
- Demonst. Simplificado do R.G.F.

Sendo o que se apresenta para o momento, aproveitamos a oportunidade para reafirmar a V. Exa., protestos de apreço e consideração.

Atenciosamente,



**MATHEUS PEREIRA MENDES**  
Prefeito Municipal

**AO TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ - TCE**  
**ATT: EXCELENTÍSSIMO SENHOR PRESIDENTE**  
**JOSE VALDOMIRO TÁVORA DE CASTRO JUNIOR**

## **EDITAL DE PUBLICAÇÃO**

O Prefeito do Município de Pedra Branca - Estado do Ceará, **MATHEUS PEREIRA MENDES**, 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 **Pedra Branca/CE**, bem como na internet, através do site: [www.pedrabranca.ce.gov.br](http://www.pedrabranca.ce.gov.br), o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF**, atinente ao **2º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de 2022, meses de **MAIO A AGOSTO**.

**PUBLIQUE-SE, DIVUGUE-SE, CUMPRA-SE.**

**Paço do Poder Executivo Municipal de Pedra Branca – Estado do Ceará.**

**Pedra Branca – CE, 30 de Setembro de 2022.**

  
**MATHEUS PEREIRA MENDES**  
**Prefeito Municipal**

## **DECLARAÇÃO**

Em cumprimento ao art. 7º da Instrução Normativa do Tribunal de Contas do Estado do Ceará - TCE nº 03/2000, **DECLARO**, para fins de prova junto a este órgão de Controle Externo, que a **Prefeitura Municipal De Pedra Branca – CE**, publicou o relatório, mediante afixação nos locais de amplo acesso público em geral no âmbito do Município de Pedra Branca e no site: [www.pedrabranca.ce.gov.br](http://www.pedrabranca.ce.gov.br), o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF**, (art. 54 e 55 da Lei Complementar nº 101/2000), referente ao **2º QUADRIMESTRE de 2022**, conforme EDITAL DE PUBLICAÇÃO anexo.

**Pedra Branca – CE, 30 de Setembro de 2022.**



**MATHEUS PEREIRA MENDES**  
Prefeito Municipal

Prefeitura Municipal de Pedra Branca - Poder EXECUTIVO  
 Relatório de Gestão Fiscal  
**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 Período: Janeiro a Agosto de 2022/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 (b) |
|--|---|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|------------------------------------|---|
|  | Liquidadas                                |                |                 |                 |                |                  |              |              |              |              |              |               | TOTAL<br>(ÚLTIMOS 12 MESES)<br>(a) |   |
|  | Setembro / 2021                           | Outubro / 2021 | Novembro / 2021 | Dezembro / 2021 | Janeiro / 2022 | Fevereiro / 2022 | Março / 2022 | Abril / 2022 | Maio / 2022  | Junho / 2022 | Julho / 2022 | Agosto / 2022 |                                    |   |
| <b>Despesa Bruta com Pessoal (I)</b>   | 4.726.450,57                              | 4.320.392,04   | 6.203.880,09    | 11.624.736,65   | 5.091.784,61   | 5.778.951,31     | 6.025.478,85 | 6.044.432,86 | 6.193.283,68 | 6.249.048,41 | 5.546.712,53 | 7.120.066,27  | 76.925.217,87                      | 0,00  |
| Pessoal Ativo  | 4.726.450,57                              | 4.320.392,04   | 6.203.880,09    | 11.624.736,65   | 5.091.784,61   | 5.778.951,31     | 6.025.478,85 | 6.044.432,86 | 6.193.283,68 | 6.249.048,41 | 5.546.712,53 | 7.120.066,27  | 76.925.217,87                      | 0,00  |
| Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis  | 4.152.913,08                              | 4.346.433,89   | 4.895.095,86    | 9.226.338,52    | 4.216.866,93   | 4.785.857,91     | 4.995.808,15 | 5.002.867,31 | 5.378.222,04 | 7.061.379,87 | 4.715.280,11 | 5.966.480,97  | 64.743.524,65                      | 0,00  |
| Obrigações Patronais   | 573.537,48                                | -26.041,85     | 1.308.784,23    | 2.398.398,13    | 874.917,68     | 993.093,40       | 1.029.670,70 | 1.041.565,55 | 815.061,64   | 1.187.668,54 | 831.452,42   | 1.153.585,30  | 12.181.693,22                      | 0,00  |
| Pessoal Inativo e Pensionistas   | 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  |
| Aposentadoria, Reserva e Reformas  | 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  |
| 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  |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização ou Contratação Indireta (§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  |
| 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  |
| <b>Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)</b>  | 7.733,33                                  | 7.733,33       | 7.733,33        | 8.466,66        | 7.000,00       | 7.741,33         | 7.741,33     | 7.741,33     | 741,33       | 741,33       | 741,33       | 741,33        | 64.855,96                          | 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  | 7.733,33                                  | 7.733,33       | 7.733,33        | 8.466,66        | 7.000,00       | 7.741,33         | 7.741,33     | 7.741,33     | 741,33       | 741,33       | 741,33       | 741,33        | 64.855,96                          | 0,00  |
| Despesa de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração  | 0,00                                      | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                               | 0,00  |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados  | 0,00                                      | 0,00           | 0,00            | 0,00            | 0,00           | 0,00             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00          | 0,00                               | 0,00  |
| <b>Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)</b>  | 4.718.717,24                              | 4.312.658,71   | 6.196.146,76    | 11.616.269,99   | 5.084.784,61   | 5.771.209,98     | 6.017.737,52 | 6.036.691,53 | 6.192.542,35 | 6.248.307,08 | 5.545.971,20 | 7.119.324,94  | 76.860.361,91                      | 0,00  |

| Apuração do Cumprimento do Limite Legal  | Valor          | % Sobre a RCL Ajustada |
|--|----------------|------------------------|
| Receita Corrente Líquida - RCL (IV)  | 129.225.331,91 | —                      |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)        | 2.244.893,00   | —                      |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)           | 1.199.000,00   | —                      |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)</b> | 125.781.438,91 | —                      |
| <b>Despesa Total com Pessoal - DTP (VIII) = (IIIa) + (IIIb)</b>  | 76.860.361,91  | 61,11                  |
| Limite Máximo (IX) (Incisos I, II e III do art. 20 da LRF)   | 67.921.977,01  | 54,00                  |
| Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)  | 64.525.878,16  | 51,30                  |
| Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)                                       | 61.129.779,31  | 48,60                  |

Prefeitura Municipal de Pedra Branca - Poder EXECUTIVO  
 Relatório de Gestão Fiscal  
**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 Período: Janeiro a Agosto de 2022/Quadrimestre: Maio a Agosto

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 XII) (%)                               |            |

| 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 (%)   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |

Prefeitura Municipal de Pedra Branca - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2022/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

R\$ 1,00



MATHEUS PEREIRA MENDES

PREFEITO MUNICIPAL

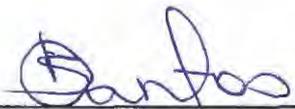


IBLIMAS ASSESSORIA E PLANEJAMENTO CONTABIL LTI

Contador - CRC 480PJ



TANIA MARIA JORGE BENEVIDES  
CONTROLADORA GERAL DO MUNICIPIO



EDINARDO DE SOUZA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



Prefeitura Municipal de Pedra Branca - Poder EXECUTIVO  
 Relatório de Gestão Fiscal  
**Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida**  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 Período: Janeiro a Agosto de 2022/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

R\$ 1,00

| Máximo<br>(a) | (b) | (c) = (b-a) | mínimo de<br>25% do<br>Excedente<br>(d) = (0,25*c) | (e) = (b-d) | (f) | Residual<br>(g) = (f-a) | (h) = (e) | (i) | Residual<br>(j) = (i-a) | (k) = (a) | (l) |
|---------------|-----|-------------|--|-------------|-----|-------------------------|-----------|-----|-------------------------|-----------|-----|
|               |     |             |  |             |     |                         |           |     |                         |           |     |



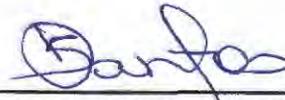
MATHEUS PEREIRA MENDES  
 PREFEITO MUNICIPAL



JBLIMAS ASSESSORIA E PLANEJAMENTO CONTABIL LTI  
 Contador - CRC 480PJ



TANIA MARIA JORGE BENEVIDES  
 CONTROLADORA GERAL DO MUNICIPIO



EDINARDO DE SOUZA DOS SANTOS  
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS

Prefeitura Municipal de Pedra Branca - Poder EXECUTIVO  
 Relatório de Gestão Fiscal  
**Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 Período: Janeiro a Agosto de 2022/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

R\$ 1,00

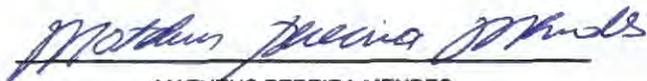
| <b>GARANTIAS CONCEDIDAS</b>   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022 |                       |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º 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                  |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>   | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)   | 104.180.581,15              | 114.543.372,11              | 129.225.331,91        |                       |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII) | 630.000,00                  | 1.603.200,00                | 2.244.893,00          |                       |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)           | 103.550.581,15              | 112.940.172,11              | 126.980.438,91        |                       |
| % 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>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>                                    | 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                  |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

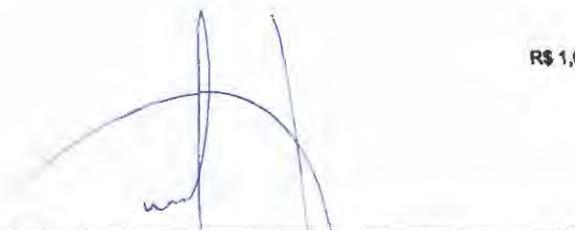
Prefeitura Municipal de Pedra Branca - Poder EXECUTIVO  
Relatório de Gestão Fiscal  
**Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
Período: Janeiro a Agosto de 2022/Quadrimestre: Maio a Agosto

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

R\$ 1,00



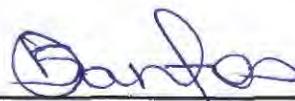
MATHEUS PEREIRA MENDES  
PREFEITO MUNICIPAL



PUBLIMAISS ASSESSORIA E PLANEJAMENTO  
CONTABIL LTDA  
Contador - CRC 480PJ



TANIA MARIA JORGE BENEVIDES  
CONTROLADORA GERAL DO MUNICIPIO



EDINARDO DE SOUZA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

Prefeitura Municipal de Pedra Branca - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2022/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  | 0,00                          | 0,00                                 |
| Interna   | 0,00                          | 0,00                                 |
| Empréstimos   |                               |                                      |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro        | 0,00                          | 0,00                                 |
| Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços            |                               |                                      |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)    |                               |                                      |
| Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 1 (I)  |                               |                                      |
| Externa   |                               |                                      |
| Empréstimos   |                               |                                      |
| Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro        |                               |                                      |
| Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços          |                               |                                      |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)    |                               |                                      |
| Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 1 (II) |                               |                                      |
| <b>TOTAL (III)</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                          |

| <u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>   | VALOR          | % SOBRE A RCL |
|--|----------------|---------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)  | 129.225.331,91 | 100,00        |
| (-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V) | 2.244.893,00   |               |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)            | 126.980.438,91 |               |
| 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 | 20.316.870,23  | 16,00         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>   | 18.285.183,20  | 14,40         |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA   |                |               |

Prefeitura Municipal de Pedra Branca - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2022/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

8.888.630,72

7,00

VALOR REALIZADO

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA

Parcelamentos de Dívidas

0,00

0,00

Tributos

0,00

0,00

Contribuições Previdenciárias

0,00

0,00

FGTS

0,00

0,00

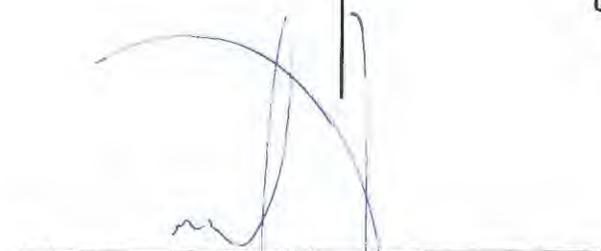
Demais Contribuições Sociais

Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas



MATHEUS PEREIRA MENDES

PREFEITO MUNICIPAL



JBLIMAS ASSESSORIA E PLANEJAMENTO CONTABIL LTI

Contador - CRC 480PJ



TANIA MARIA JORGE BENEVIDES  
CONTROLADORA GERAL DO MUNICIPIO



EDINARDO DE SOUZA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

Prefeitura Municipal de Pedra Branca - 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 2022/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>                     | 12.267.970,69                      | 4.443.948,38                          | 5.665.730,07      | 3.913.797,02  | 0,00                              | 0,00   | -1.755.504,78   | 4.643.162,32  | 0,00  |
| ***Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Ed  | 0,00                               | 158.929,73                            | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -158.929,73   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB 30% - Complementação da União       | 0,00                               | 0,00                                  | 4.804,80          | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -4.804,80   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Program     | 0,00                               | 0,01                                  | 250.671,65        | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -250.671,66   | 236.520,52  | 0,00  |
| Transferências de Recursos do FNDE Referentes ao Program     | 0,00                               | 37.500,00                             | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -37.500,00  | 0,00  | 0,00  |
| Outras Transferências de Recursos do FNDE                    | 0,00                               | 4.168,99                              | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -4.168,99   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências do Governo Federal referentes a Convênios e   | 0,00                               | 0,00                                  | 0,00              | 753.908,33  | 0,00                              | 0,00   | -753.908,33   | 47.702,10   | 0,00  |
| Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Re  | 1.584.973,80                       | 0,00                                  | 41.880,00         | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 1.543.093,80  | 444.333,45  | 0,00  |
| Transf. Fundo a Fundo de Recus. do SUS do Governo Federa     | 142.522,53                         | 1.169.766,05                          | 1.105.366,30      | 395.137,93  | 0,00                              | 0,00   | -2.527.747,75   | 1.117.773,63  | 0,00  |
| Transf Fundo a F.de Rec. do SUS do G. Federal - B/c de Man   | 0,00                               | 156.210,00                            | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -156.210,00   | 0,00  | 0,00  |
| Transferências do Estado referentes a Convênios e outros Re  | 399.635,52                         | 0,00                                  | 166.680,00        | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 232.955,52  | 127.393,68  | 0,00  |
| Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência   | 90.918,80                          | 36.456,73                             | 30.175,16         | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 24.286,91   | 166.369,27  | 0,00  |
| Transferência de Recursos dos Fundos Estaduais de Assistên   | 0,00                               | 984,50                                | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -984,50   | 2.638,96  | 0,00  |
| Outros Recursos Vinculados à Assistência Social              | 868.352,31                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 868.352,31  | 0,00  | 0,00  |
| Outras Transferências de Convênios ou Repasses da União      | 528.843,59                         | 0,00                                  | 0,00              | 2.631.210,61  | 0,00                              | 0,00   | -2.102.367,02   | 0,00  | 0,00  |
| Outras Transferências de Convênios ou Repasses dos Estad     | 8.652.724,14                       | 0,00                                  | 2.793.811,26      | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 5.858.912,88  | 351.175,54  | 0,00  |
| Recursos da Contribuição para o Custeio do Serviço de Ilumin | 0,00                               | 907.335,57                            | 485.719,91        | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -1.393.055,48   | 192.145,06  | 0,00  |
| Outros Recursos Vinculados                                   | 0,00                               | 0,00                                  | 18.667,93         | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -18.667,93  | 518.317,14  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Ir   | 0,00                               | 1.315.996,01                          | 541.111,39        | 133.081,07  | 0,00                              | 0,00   | -1.990.188,47   | 667.407,24  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB 70% - Complementação da União       | 0,00                               | 0,00                                  | 61.890,67         | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | -61.890,67  | 0,00  | 0,00  |
| Transferências do FUNDEB - Impostos e Transferências de Ir   | 0,00                               | 656.600,79                            | 164.951,00        | 459,08  | 0,00                              | 0,00   | -822.010,87   | 771.385,73  | 0,00  |
| <b>Total dos Recursos Não Vinculados (II)</b>                | 18.396.905,16                      | 3.454.638,28                          | 1.106.055,21      | 247.055,34  | 0,00                              | 0,00   | 13.589.156,33   | 10.459.667,62   | 0,00  |
| Recursos não vinculados de Impostos                          | 18.258.794,14                      | 2.474.489,54                          | 467.131,47        | 175.082,51  | 0,00                              | 0,00   | 15.142.090,62   | 6.260.522,33  | 0,00  |
| Outros Recursos não Vinculados                               | 138.111,02                         | 0,00                                  | 0,00              | 0,00  | 0,00                              | 0,00   | 138.111,02  | 0,00  | 0,00  |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Educ   | 0,00                               | 487.007,61                            | 97.273,34         | 48.645,00   | 0,00                              | 0,00   | -632.925,95   | 1.813.857,08  | 0,00  |
| Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúd   | 0,00                               | 493.141,13                            | 541.650,40        | 23.327,83   | 0,00                              | 0,00   | -1.058.119,36   | 2.385.288,21  | 0,00  |

Prefeitura Municipal de Pedra Branca - 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 2022/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 (III) = (I + II)</b> | 30.664.875,85                      | 7.898.586,66                          | 6.771.785,28      | 4.160.852,36  | 0,00                              | 0,00   | 11.833.651,55   | 15.102.829,94   | 0,00  |



MATHEUS PEREIRA MENDES

PREFEITO MUNICIPAL



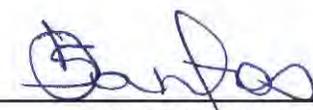
JBLIMAS ASSESSORIA E PLANEJAMENTO CONTABIL LTI

Contador - CRC 480PJ



TANIA MARIA JORGE BENEVIDES

CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO



EDINARDO DE SOUZA DOS SANTOS

SECRETÁRIO DE FINANÇAS

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Agosto de 2022/Quadrimestre: Maio a Agosto

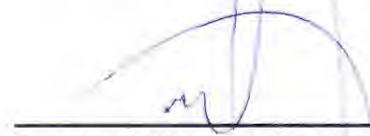
LRF art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

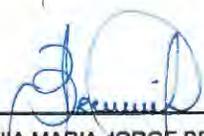
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>  | <b>Valor Até o Quadrimestre</b>                                 |   |                              |
|--|---|---|------------------------------|
| Receita Corrente Líquida   | 129.225.331,91  |   |                              |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Limite de Endividamento                           | 126.980.438,91  |   |                              |
| Receita Corrente Líquida Ajustada para Despesa com Pessoal                               | 125.781.438,91  |   |                              |
| <b>DESPESA COM PESSOAL</b>   | <b>Valor Realizado no Período</b>                               |   |                              |
|  | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL AJUSTADA</b>   |                              |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 76.860.361,91   | 61,11   |                              |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                                | 67.921.977,01   | 54,00   |                              |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                                | 64.525.878,16   | 51,30   |                              |
| Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>                              | 61.129.779,31   | 48,60   |                              |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>  | <b>Comparativo do Saldo da Dívida</b>                           |   |                              |
|  | <b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022</b>                               |   |                              |
|  | <b>Até o 1º Quadrimestre</b>                                    | <b>Até o 2º Quadrimestre</b>  | <b>Até o 3º Quadrimestre</b> |
| Dívida Consolidada Líquida   | 33.541.123,80   | 19.809.307,14   | 0,00                         |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 135.528.206,53  | 152.376.526,69  | 0,00                         |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>  | <b>VALOR</b>  | <b>%SOBRE A RCL</b>   |                              |
| Operações de Crédito Internas e Externas   | 0,00  | 0,00  |                              |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas        | 20.316.870,23   | 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 | 8.888.630,72  | 7,00  |                              |
| <b>RESTOS A PAGAR</b>  | <b>Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício</b> | <b>Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício)</b> |                              |
| Valor Total  | 15.102.829,94   | 11.833.651,55   |                              |



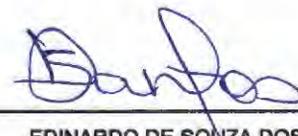
MATHEUS PEREIRA MENDES  
PREFEITO MUNICIPAL



PUBLIMAISS ASSESSORIA E PLANEJAMENTO  
CONTADOR - CRC 480PJ



TANIA MARIA JORGE BENEVIDES  
CONTROLADORA GERAL DO MUNICÍPIO



EDINARDO DE SOUZA DOS SANTOS  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS