



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL

EDITAL - Divulgação do Relatório de Gestão Fiscal - RGF

O Prefeito Municipal de ALCÂNTARAS , no uso de suas atribuições legais e de acordo com o estabelecido no art. 52 da LRF, torna público que se encontram publicados o RGF do 2º Semestre/2020 JANEIRO A DEZEMBRO/2020 , no "site" www.alcantaras.ce.gov.br , bem como afixados em espaço público (mural), local de ampla visibilidade nos Poderes Executivo e Legislativo desde a data deste edital.

ALCÂNTARAS-CE, 30 de Janeiro de 2021

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º Semestre/2020

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

JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA LIQUIDADAS Ultimos 12 Meses
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	17.888.821,27
Pessoal Ativo	17.614.145,50
Pessoal Inativo e Pensionista	
Outras Despesas de Pessoal Decorrente de Terceirização	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19 paragrafo 1º da LRF)	274.675,77
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	
(-) Decorrentes de Decisão Judicial	274.675,77
(-) Despesas de Exercícios Anteriores	
(-) Inativos e Pensionistas pagos com Recursos Vinculados	
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE-TDP (IV)=(I-II+III)	17.614.145,50
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (A)	34.834.010,87
EMENDAS INDIVIDUAL (B)	1.080.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCL (A-B) - (V)¹	33.754.010,87
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE= (IV/V)*100	52,18 %
LIMITE MÁXIMO (inciso I,II e III, ART. 20 da LRF) <6% Legislativo - 54%- Executivo>	18.227.165,87
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) <95% do Limite Máximo>	17.315.807,58

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 16:31:53

Nota Explicativa

¹Ajuste referente as transferências obrigatórias da União Relativas a Emendas Individuais (Parágrafo 13, art. 166 da CF/88), conforme disponível em http://www.tesouro.fazenda.gov.br/documents/10180/327940/pge_emendas_individuais_munic%C3%ADpios_2018.xlsx

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL

PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA
CONTADOR RESPONSÁVEL



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	
		Até Junho	Até Dezembro
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	6.288.566,21	6.286.651,56	6.262.694,73
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	6.288.566,21	6.286.651,56	6.262.694,73
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	560.573,29	2.967.005,46	3.563.768,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.964.268,49	3.830.581,76	5.159.466,95
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.403.695,20	863.576,30	1.595.698,95
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	5.727.992,92	3.319.646,10	2.698.926,73
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	37.505.971,11	31.856.546,29	32.723.474,28
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	16,77	19,73	19,14
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	15,27	10,42	8,25
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	45.007.165,33	38.227.855,55	39.268.169,14
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	40.506.448,80	34.405.069,99	35.341.352,22

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 16:31:53

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL

PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA
CONTADOR RESPONSÁVEL



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

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

R\$ 1,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	
		Até Junho	Até Dezembro
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) Passivo Atuarial Demais Dívidas DEDUÇÕES (X) Disponibilidade de Caixa Bruto Investimento Demais Haveres Financeiros (-) Restos a Pagar Processados OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	SEM MOVIMENTO		

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 16:31:53

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL

PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA
CONTADOR RESPONSÁVEL



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE2020	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (I) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF INTERNAS (II) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	SEM	MOVIMENTO	TO
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL			
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	45.007.165,33	38.257.353,78	53.738.370,13
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	40.506.448,80	34.431.618,40	48.364.533,12
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE2020	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (V) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF INTERNAS (VI) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	SEM	MOVIMENTO	TO
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)			

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 16:31:53

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL

PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA
CONTADOR RESPONSÁVEL



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020	
	Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	SEM MOVIMENTO	
INTERNAS		
EXTERNAS		
POR ANTECIPAÇÕES DE RECEITAS (II)		
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (III) = (I + II)		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	31.881.128,15	44.781.975,11
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITOS sobre a RCL	0,00%	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL P/ AS OPER. DE CRÉD. INTERNAS E EXTERNAS	5.100.980,50	7.165.116,02
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL P/ AS OPER. DE CRÉD. ANTEC. DE RECEITAS	2.231.678,97	3.134.738,26

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 16:31:53

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL

PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA
CONTADOR RESPONSÁVEL



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

RGF – ANEXO V (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	4.345.429,42	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	4.387.140,04
Caixa		Depósitos e Consignações	504.251,21
Bancos	4.345.429,42	Restos a Pagar Processados	3.882.888,83
Conta Movimento	4.345.429,42	Do Exercício	1.479.193,63
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	2.403.695,20
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	41.710,62	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	
TOTAL	4.387.140,04		4.387.140,04
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			916.389,12
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II-III)			

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FIN DO REG. PREV.		OBRIGAÇÕES FIN DO REG. PREVIDENCIÁRIO	
Caixa		Depósitos e Consignações	
Bancos		Restos a Pagar Processados	
Conta Movimento		Do Exercício	
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
Outras Disponibilidades Financeiras			
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS REGIME PREVIDENCIÁRIO (V)		SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS REGIME PREVIDENCIÁRIO	
TOTAL			
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)			
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO(VIII) = (VI-VII)			

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 16:31:53

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL

PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA
CONTADOR RESPONSÁVEL



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

RGF – ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/ Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos Do Exercício	Não inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
ADMINISTRAÇÃO DIRETA Poder Executivo	2.403.695,20	1.479.193,63		916.389,12	41.546,40
TOTAL	2.403.695,20	1.479.193,63		916.389,12	41.546,40

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/ Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos Do Exercício	Não inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
TOTAL					

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 16:31:53

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL

PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA
CONTADOR RESPONSÁVEL



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS - AL
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF - Anexo VII (LRF, art. 48)

2º SEMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	17.614.145,50	50,57
Limite Máximo (inciso I, II e III art. 20 da LRF) <54%>	18.810.365,87	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) <51,30>	17.869.847,58	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	3.396.294,72	13,98
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	53.738.370,13	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	53.738.370,13	17
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Créditos Internas e Externas		
Operações de Créditos por Antecipação de Receita		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal para Operações de Créditos Interno e Externa		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal para Operações de Créditos Por Antecipação de Receita		
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	916.389,12	

Fonte: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 16:31:53

JOAQUIM FREIRE CARVALHO
PREFEITO MUNICIPAL

PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA
CONTADOR RESPONSÁVEL