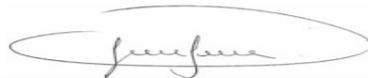


**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS.**

**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 3º Quadrimestre/2023 JANEIRO A DEZEMBRO/2023 , no "site" [www.alcântaras.ce.gov.br](http://www.alcântaras.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 2024



---

JOAQUIM FREIRE CARVALHO  
PREFEITO MUNICIPAL

## Atestado

**Atesto que foi publicado, em 30/01/2024, o Relatório de Gestão Fiscal (RGF) do(a) Prefeitura Municipal de Alcântaras - CE, do 3º quadrimestre de 2023, conforme preceituam os arts. 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 04/05/2000.**

**Alcântaras/CE, em 30/01/2024.**

## Lista de Assinaturas

Assinatura: 1

Digitally signed by JOAQUIM FREIRE CARVALHO:01000374378  
Date: 2024.01.30 22:43:12 GFT  
Reason: Perfil: Titular do Poder Executivo  
Location: Instituição: Prefeitura Municipal de Alcântaras - CE

As assinaturas digitais podem ser verificadas no arquivo PDF.

ESTADO DO CEARÁ  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS.  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º Quadrimestre/2023

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

JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA LIQUIDADAS Ultimos 12 Meses
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>23.812.910,63</b>
Pessoal Ativo	23.812.910,63
Pessoal Inativo e Pensionista	
Outras Despesas de Pessoal Decorrente de Terceirização	
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19 paragrafo 1º da LRF)</b>	<b>507.829,80</b>
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	
(-) Decorrentes de Decisão Judicial	507.829,80
(-) Despesas de Exercícios Anteriores	
(-) Inativos e Pensionistas pagos com Recursos Vinculados	
<b>TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE-TDP (IV)=(I-II+III)</b>	<b>23.305.080,83</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (A)</b>	<b>52.043.808,39</b>
<b>EMENDAS INDIVIDUAL (B)</b>	<b>3.988.240,95</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCL (A-B) - (V)¹</b>	<b>48.055.567,44</b>
<b>% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE= (IV/V)*100</b>	<b>48,50 %</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (inciso I,II e III, ART. 20 da LRF) &lt;6% Legislativo - 54%- Executivo&gt;</b>	<b>25.950.006,42</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) &lt;95% do Limite Máximo&gt;</b>	<b>24.652.506,10</b>

Data da emissão: 30/01/2024

Hora da emissão: 21:23:43

**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](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  
CRC:CE025113/O-9

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS.**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)**

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>4.765.705,48</b>	<b>4.765.705,48</b>	<b>4.765.705,48</b>	<b>4.444.327,25</b>
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	4.765.705,48	4.765.705,48	4.765.705,48	4.444.327,25
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
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>6.159.980,41</b>	<b>4.635.496,52</b>	<b>3.055.611,54</b>	<b>3.458.418,13</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.904.298,03	5.954.179,14	4.286.742,57	5.768.754,73
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	744.317,62	1.318.682,62	1.231.131,03	2.310.336,60
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-1.394.274,93</b>	<b>130.208,96</b>	<b>1.710.093,94</b>	<b>985.909,12</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>60.296.974,55</b>	<b>49.192.461,13</b>	<b>49.545.884,85</b>	<b>52.043.808,39</b>
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	7,90	9,69	9,62	8,54
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-2,31	0,26	3,45	1,89
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>72.356.369,46</b>	<b>59.030.953,36</b>	<b>59.455.061,82</b>	<b>62.452.570,07</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>65.120.732,51</b>	<b>53.127.858,02</b>	<b>53.509.555,64</b>	<b>56.207.313,06</b>

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 26/02/24

Hora da emissão: 20:19:22



JOAQUIM FREIRE CARVALHO  
PREFEITO MUNICIPAL



PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA  
CONTADOR RESPONSÁVEL  
CRC:CE025113/O-9

ESTADO DO CEARÁ  
PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS.  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

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 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b> Passivo Atuarial Demais Dívidas	<b>SEM MOVIMENTO</b>			
<b>DEDUÇÕES (X)</b> <b>Disponibilidade de Caixa Bruto</b> Investimento Demais Haveres Financeiros (-) Restos a Pagar Processados				
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>				
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>				

FONTE: Balançetes Mensais

Data da emissão: 26/02/24

Hora da emissão: 20:19:22



JOAQUIM FREIRE CARVALHO  
PREFEITO MUNICIPAL



PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA  
CONTADOR RESPONSÁVEL  
CRC:CE025113/O-9

ESTADO DO CEARÁ  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS.  
 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" )

3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

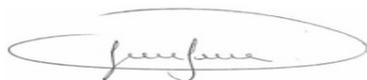
R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>EXTERNAS (I)</b> Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	<b>S E M M O V I M E N T O</b>	<b>S E M M O V I M E N T O</b>	<b>S E M M O V I M E N T O</b>	<b>S E M M O V I M E N T O</b>
<b>INTERNAS (II)</b> Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>				
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>				
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	72.356.369,46	59.030.953,36	59.455.061,82	62.452.570,07
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	65.120.732,51	53.127.858,02	53.509.555,64	56.207.313,06
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>EXTERNAS (V)</b> Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	<b>S E M M O V I M E N T O</b>	<b>S E M M O V I M E N T O</b>	<b>S E M M O V I M E N T O</b>	<b>S E M M O V I M E N T O</b>
<b>INTERNAS (VI)</b> Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>				

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 30/01/2024

Hora da emissão: 21:23:43



JOAQUIM FREIRE CARVALHO  
 PREFEITO MUNICIPAL



PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA  
 CONTADOR RESPONSÁVEL  
 CRC:CE025113/O-9

ESTADO DO CEARÁ  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS.  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)</b>	<b>SEM MOVIMENTO</b>		
INTERNAS			
EXTERNAS			
<b>POR ANTECIPAÇÕES DE RECEITAS (II)</b>			
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (III) = (I + II)</b>			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	49.192.461,13	49.545.884,85	52.043.808,39
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITOS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL P/ AS OPER. DE CRÉD. INTERNAS E EXTERNAS	7.870.793,78	7.927.341,58	8.327.009,34
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL P/ AS OPER. DE CRÉD. ANTEC. DE RECEITAS	3.443.472,28	3.468.211,94	3.643.066,59

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 30/01/2024

Hora da emissão: 21:23:43



JOAQUIM FREIRE CARVALHO  
 PREFEITO MUNICIPAL



PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA  
 CONTADOR RESPONSÁVEL  
 CRC:CE025113/O-9

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS.**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

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

3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	5.588.488,78	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	6.050.059,05
Caixa		Depósitos e Consignações	445.591,18
Bancos	5.588.488,78	Restos a Pagar Processados	5.604.467,87
Conta Movimento	7.381,22	Do Exercício	4.860.150,25
Contas Vinculadas	5.581.107,56	De Exercícios Anteriores	744.317,62
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	461.570,27	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	
<b>TOTAL</b>	<b>6.050.059,05</b>		<b>6.050.059,05</b>
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			437.466,15
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. PREVIDENCIARIO	
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	
<b>TOTAL</b>			
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: 30/01/2024

Hora da emissão: 21:23:43



JOAQUIM FREIRE CARVALHO  
PREFEITO MUNICIPAL



PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA  
CONTADOR RESPONSÁVEL  
CRC:CE025113/O-9

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE ALCÂNTARAS.**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

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

3º QUADRIMESTRE DE 2023 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2023)

R\$ 1,00

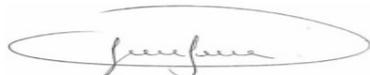
ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/ Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos Do Exercício	Não inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
ADMINISTRAÇÃO DIRETA Poder Executivo	744.317,62	4.860.150,25		437.466,15	6.160.828,10
<b>TOTAL</b>	<b>744.317,62</b>	<b>4.860.150,25</b>		<b>437.466,15</b>	<b>6.160.828,10</b>

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			
<b>TOTAL</b>					

FONTE: Balançetes Mensais

Data da emissão: 30/01/2024

Hora da emissão: 21:23:43



JOAQUIM FREIRE CARVALHO  
PREFEITO MUNICIPAL



PAULO AUGUSTO PINTO TREIXEIRA  
CONTADOR RESPONSÁVEL  
CRC:CE025113/O-9

