









Cota-Parte do ICMS	8.706.297,06	9.465.574,35	8.769.358,84	9.542.499,00	9.233.167,32	117.717.373,43	116.500.190,00
Cota-Parte do IPVA	2.078.279,89	2.111.036,38	1.997.685,62	669.273,21	544.754,75	18.662.724,42	14.924.100,00
Cota-Parte do ITR	1.038,61	337,88	1.710,66	17.905,16	1.205,87	47.947,49	23.799,00
Transferências da LC 87/1996	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências da LC 61/1989	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB	19.774.978,09	18.707.681,10	18.259.299,23	17.359.513,92	18.095.999,25	223.958.252,72	192.283.187,22
Outras Transferências Correntes	21.513.132,36	21.370.449,38	32.620.014,02	22.656.785,94	21.220.409,77	279.254.415,15	237.409.225,01
Outras Receitas Correntes	1.036.799,03	1.254.750,21	1.081.581,88	1.013.744,40	1.194.474,01	12.468.724,08	10.260.774,00
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>4.712.543,46</b>	<b>5.154.166,92</b>	<b>4.811.653,56</b>	<b>4.326.294,53</b>	<b>4.552.360,37</b>	<b>57.072.971,52</b>	<b>48.858.284,40</b>
Contrib. do Servidor para o Plano de Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Compensação Financ. entre Regimes Previdência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rendimentos de Aplicações de Recursos Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dedução de Receita para Formação do FUNDEB	4.712.543,46	5.154.166,92	4.811.653,56	4.326.294,53	4.552.360,37	57.072.971,52	48.858.284,40
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>75.760.118,59</b>	<b>91.567.436,59</b>	<b>88.508.812,48</b>	<b>80.552.910,98</b>	<b>74.808.438,80</b>	<b>945.674.960,67</b>	<b>811.005.563,33</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (IV)	0,00	0,00	5.612.975,00	528.758,00	200.000,00	7.941.733,00	100.000,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (V) = (III - IV)</b>	<b>75.760.118,59</b>	<b>91.567.436,59</b>	<b>82.895.837,48</b>	<b>80.024.152,98</b>	<b>74.608.438,80</b>	<b>937.733.227,67</b>	<b>810.905.563,33</b>
( - ) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16, da CF) (VI)	0,00	0,00	3.365.811,00	0,00	0,00	3.365.811,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) =</b>	<b>75.760.118,59</b>	<b>91.567.436,59</b>	<b>79.530.026,48</b>	<b>80.024.152,98</b>	<b>74.608.438,80</b>	<b>934.367.416,67</b>	<b>810.905.563,33</b>

FONTE: Gestor - Sistema de Contabilidade e Gestão Pública, Secretaria Municipal das Finanças, em 26/09/2022 às 08:20 h.

NOTA:

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES  
Contadora

FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR  
Controlador

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das Finanças

IVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

**MUNICÍPIO DE SOBRAL**

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

**DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS E DAS RECEITAS E DESPESAS ASSOCIADAS ÀS PENSÕES E INATIVOS MILITARES**

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022- BIMESTRE JULHO E AGOSTO

RREO - Anexo 4 (LRF, Art. 53, inciso II)

Em Reais

**REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS**

FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (PLANO PREVIDENCIÁRIO)					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
RECEITAS CORRENTES (I)					
Receita de Contribuições dos Segurados					
Ativo					
Inativo					
Pensionista					
Receita de Contribuições Patronais					
Ativo					
Inativo					
Pensionista					
Receita Patrimonial					
Receitas Imobiliárias					
Receitas de Valores Mobiliários					
Outras Receitas Patrimoniais					
Receita de Serviços					
Outras Receitas Correntes					
Compensação Financeira entre os regimes					
Receita de Aportes Periódicos para Amortização de Déficit Atuarial do RPPS (II)1					
Demais Receitas Correntes					
RECEITAS DE CAPITAL (III)					
Alienação de Bens, Direitos e Ativos					
Amortização de Empréstimos					
Outras Receitas de Capital					
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO - (IV) = (I + III - II)</b>					
DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO No Exercício (g)
Benefícios					
Aposentadorias					
Pensões por Morte					
Outras Despesas Previdenciárias					
Compensação Financeira entre os regimes					
Demais Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (V)</b>					
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO (VI) = (IV - V)2</b>					
<b>RECURSOS RPPS ARRECADADOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
VALOR					
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>	<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>				
VALOR					
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO DO RPPS</b>	<b>APORTES REALIZADOS</b>				
Plano de Amortização - Contribuição Patronal Suplementar					
Plano de Amortização - Aporte Periódico de Valores Predefinidos					
Outros Aportes para o RPPS					
Recursos para Cobertura de Déficit Financeiro					
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM CAPITALIZAÇÃO)</b>	<b>SALDO ATUAL</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa					
Investimentos e Aplicações					
Outros Bens e Direitos					
<b>FUNDO EM REPARTIÇÃO (PLANO FINANCEIRO)</b>					
RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)	PREVISÃO ATUALIZADA (a)	RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)			
RECEITAS CORRENTES (VII)					
Receita de Contribuições dos Segurados					
Ativo					
Inativo					
Pensionista					
Receita de Contribuições Patronais					
Ativo					
Inativo					

Receita Patrimonial Receitas Imobiliárias Receitas de Valores Mobiliários Outras Receitas Patrimoniais Receita de Serviços					
Outras Receitas Correntes Compensação Financeira entre os regimes Demais Receitas Correntes <b>RECEITAS DE CAPITAL (VIII)</b> Alienação de Bens, Direitos e Ativos Amortização de Empréstimos Outras Receitas de Capital					
<b>TOTAL DAS RECEITAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (IX) = (VII + VIII)</b>					
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS - RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO No Exercício (g)</b>
Benefícios Aposentadorias Pensões por Morte Outras Despesas Previdenciárias Compensação Financeira entre os regimes Demais Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS DO FUNDO EM REPARTIÇÃO (X)</b>					
<b>RESULTADO PREVIDENCIÁRIO - FUNDO EM REPARTIÇÃO (XI) = (IX - X)2</b>					
<b>APORTES DE RECURSOS PARA O FUNDO EM REPARTIÇÃO DO RPPS</b>	<b>APORTES REALIZADOS</b>				
Recursos para Cobertura de Insuficiências Financeiras Recursos para Formação de Reserva					
<b>BENS E DIREITOS DO RPPS (FUNDO EM REPARTIÇÃO)</b>	<b>SALDO ATUAL</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa Investimentos e Aplicações Outros Bens e Direitos					
<b>ADMINISTRAÇÃO DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES - RPPS</b>					
<b>RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>			
Receitas Correntes					
<b>TOTAL DAS RECEITAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XII)</b>					
<b>DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO - RPPS</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO No Exercício (g)</b>
Despesas Correntes (XIII) Pessoal e Encargos Sociais Demais Despesas Correntes Despesas de Capital (XIV)					
<b>TOTAL DAS DESPESAS DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XV) = (XIII + XIV)</b>					
<b>RESULTADO DA ADMINISTRAÇÃO RPPS (XVI) = (XII - XV)2</b>					
<b>BENS E DIREITOS - ADMINISTRAÇÃO DO RPPS</b>	<b>SALDO ATUAL</b>				
Caixa e Equivalentes de Caixa Investimentos e Aplicações Outros Bens e Direitos					
<b>BENEFÍCIOS PREVIDENCIÁRIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO</b>					
<b>RECEITAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)</b>	<b>PREVISÃO ATUALIZADA (a)</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)</b>			
Contribuições dos Servidores Demais Receitas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS RECEITAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVII)</b>					
<b>DESPESAS PREVIDENCIÁRIAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO)</b>	<b>DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)</b>	<b>DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)</b>	<b>DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)</b>	<b>DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO No Exercício (g)</b>
Aposentadorias Pensões Outras Despesas Previdenciárias					
<b>TOTAL DAS DESPESAS (BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO) (XVIII)</b>					
<b>RESULTADO DOS BENEFÍCIOS MANTIDOS PELO TESOUREIRO (XIX) = (XVII - XVIII)2</b>					

FONTE: Sistema Gestor Municipal, Unidade Responsável: Secretaria Municipal das Finanças, em 26/09/2022, às 08:20 h.

NOTA:

1 Como a Portaria MPS 746/2011 determina que os recursos provenientes desses aportes devem permanecer aplicados, no mínimo, por 5 (cinco) anos, essa receita não deverá compor o total das receitas previdenciárias do período de apuração  
2 O resultado previdenciário será apresentada por meio da diferença entre previsão da receita e a dotação da despesa e entre a receita realizada e a despesa liquidada (do 1º ao 5º bimestre) e a despesa empenhada (no 6º bimestre).

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES  
Contadora

FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR  
Controlador

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das Finanças

IVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

<b>MUNICÍPIO DE SOBRAL</b>			
<b>RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA</b>			
<b>DEMONSTRATIVO DOS RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL</b>			
<b>ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL</b>			
<b>JANEIRO A AGOSTO/2022 - BIMESTRE JULHO E AGOSTO</b>			
<b>RREO - ANEXO 6 (LRF, art 53, inciso III)</b>			

Em reais

RECEITAS PRIMÁRIAS	PREVISÃO ATUALIZADA	ACIMA DA LINHA	
		Até o Bimestre/2022	(a)
<b>RECEITAS CORRENTES (I)</b>	<b>811.005.560,33</b>	<b>RECEITAS REALIZADAS</b>	<b>640.951.592,81</b>
<b>Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria</b>	<b>94.306.121,50</b>		<b>81.536.522,54</b>
IPTU	29.573.500,00		27.981.595,75
ISS	33.614.500,00		25.254.728,85
ITBI	5.616.460,00		3.511.942,21
IRRF	16.551.942,00		18.422.783,53
Outros Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	8.949.719,50		6.365.472,20
<b>Contribuições</b>	<b>16.113.925,00</b>		<b>8.653.133,61</b>
<b>Receita Patrimonial</b>	<b>4.265.953,00</b>		<b>13.916.236,08</b>
Aplicações Financeiras (II)	3.491.378,00		13.903.907,25
Outras Receitas Patrimoniais	774.575,00		12.328,83
<b>Transferências Correntes</b>	<b>634.613.403,83</b>		<b>495.042.074,29</b>
Cota-Parte do FPM	99.876.889,20		91.046.481,02
Cota-Parte do ICMS	93.200.152,00		57.652.895,10
Cota-Parte do IPVA	11.939.280,00		13.939.227,18
Cota-Parte do ITR	19.039,20		22.324,15

Transferências da LC 87/1996	0,00							0,00
Transferências da LC 61/1989	457.463,20							173.184,44
Transferências do FUNDEB	192.283.187,22							152.004.194,41
Outras Transferências Correntes	236.837.393,01							180.203.767,99
<b>Demais Receitas Correntes</b>	<b>61.706.157,00</b>							<b>41.803.626,29</b>
Outras Receitas Financeiras (III)	0,00							0,00
Receitas Correntes Restantes	61.706.157,00							41.803.626,29
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS CORRENTES (IV) = (I - II - III)</b>	<b>807.514.182,33</b>							<b>627.047.685,56</b>
<b>RECEITAS DE CAPITAL (V)</b>	<b>151.654.609,85</b>							<b>45.507.062,91</b>
Operações de Crédito (VI)	105.000.000,00							20.411.720,87
Amortização de Empréstimos (VII)	0,00							0,00
<b>Alienação de Bens</b>	<b>200.000,00</b>							<b>405.244,15</b>
Receitas de Alienação de Investimentos Temporários (VIII)	0,00							0,00
Receitas de Alienação de Investimentos Permanentes (IX)	0,00							0,00
Outras Alienações de Bens	200.000,00							405.244,15
<b>Transferências de Capital</b>	<b>46.354.609,85</b>							<b>24.690.097,89</b>
Convênios	46.243.609,85							24.690.097,89
Outras Transferências de Capital	111.000,00							0,00
<b>Outras Receitas de Capital</b>	<b>100.000,00</b>							<b>0,00</b>
Outras Receitas de Capital Não Primárias (X)	0,00							0,00
Outras Receitas de Capital Primárias	100.000,00							0,00
<b>RECEITAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XI) = (V - VI - VII - VIII - IX - X)</b>	<b>46.654.609,85</b>							<b>25.095.342,04</b>
<b>RECEITA PRIMÁRIA TOTAL (XII) = (IV + XI)</b>	<b>854.168.792,18</b>							<b>652.143.027,60</b>
<b>Até o Bimestre/2022</b>								
DESPESAS PRIMÁRIAS	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS (a)	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS PAGOS (b)	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS		
						LIQUIDADOS	PAGOS (c)	
<b>DESPESAS CORRENTES (XIII)</b>	<b>835.702.659,94</b>	<b>611.154.285,20</b>	<b>564.260.182,77</b>	<b>546.001.923,79</b>	<b>70.086.665,33</b>	<b>7.274.171,67</b>	<b>7.266.396,20</b>	
Pessoa e Encargos Sociais	336.235.268,95	243.188.176,62	228.975.792,05	228.815.456,58	46.229.832,71	227.193,02	227.193,02	
Juros e Encargos da Dívida (XIV)	4.828.000,00	2.432.152,15	2.246.785,11	2.243.058,58	61.412,64	0,00	0,00	
Outras Despesas Correntes	494.639.390,99	365.533.956,43	333.037.605,61	314.943.408,63	23.795.419,98	7.046.978,65	7.039.203,18	
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS CORRENTES (XV) = (XIII - XIV)</b>	<b>830.874.659,94</b>	<b>608.722.133,05</b>	<b>562.013.397,66</b>	<b>543.758.865,21</b>	<b>70.025.252,69</b>	<b>7.274.171,67</b>	<b>7.266.396,20</b>	
<b>DESPESAS DE CAPITAL (XVI)</b>	<b>209.951.505,32</b>	<b>92.244.554,69</b>	<b>55.072.004,34</b>	<b>52.150.041,21</b>	<b>4.292.704,02</b>	<b>4.451.833,87</b>	<b>4.444.953,67</b>	
Investimentos	208.801.505,32	91.386.626,56	54.263.338,37	51.341.375,24	4.292.704,02	4.451.833,87	4.444.953,67	
Investições Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Concessão de Empréstimos e Financiamentos (XVII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aquisição de Título de Capital já Integralizado (XVIII)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Aquisição de Título de Crédito (XIX)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Demais Investições Financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Amortização da Dívida (XX)	1.150.000,00	857.928,13	808.665,97	808.665,97	0,00	0,00	0,00	
<b>DESPESAS PRIMÁRIAS DE CAPITAL (XXI) = (XVI - XVII - XVIII - XIX - XX)</b>	<b>208.801.505,32</b>	<b>91.386.626,56</b>	<b>54.263.338,37</b>	<b>51.341.375,24</b>	<b>4.292.704,02</b>	<b>4.451.833,87</b>	<b>4.444.953,67</b>	
<b>RESERVA DE CONTINGÊNCIA (XXII)</b>	<b>1.000.000,00</b>						<b>0,00</b>	
<b>DESPA PRIMARIA TOTAL (XXIII) = (XV + XXI + XXII)</b>	<b>1.040.676.165,26</b>	<b>700.108.759,61</b>	<b>616.276.736,03</b>	<b>595.100.240,45</b>	<b>74.317.956,71</b>	<b>11.726.005,54</b>	<b>11.711.349,87</b>	
<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Acima da Linha (XXIV) = [XIIa - (XXIIIa + XXIIIb + XXIIIc)]</b>								
<b>-28.986.519,43</b>								
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO PRIMÁRIO</b>								
<b>VALOR CORRENTE</b>								
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência								
<b>-67.983.670,00</b>								
<b>JUROS NOMINAIS</b>								
<b>Até o Bimestre/2022</b>								
<b>VALOR INCORRIDO</b>								
Juros, Encargos e Variações Monetárias Ativos (XXV)							13.903.907,25	
Juros, Encargos e Variações Monetárias Passivos (XXVI)							2.246.785,11	
<b>RESULTADO NOMINAL - Acima da Linha (XXVII) = XXIV + (XXV - XXVI)</b>								
<b>-17.329.397,29</b>								
<b>META FISCAL PARA O RESULTADO NOMINAL</b>								
<b>VALOR CORRENTE</b>								
Meta fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO para o exercício de referência								
<b>-72.083.000,00</b>								
<b>ABAIXO DA LINHA</b>								
<b>SALDO</b>								
<b>CÁLCULO DO RESULTADO NOMINAL</b>	<b>Até o 31/12/2021</b>				<b>Até o 31/08/2022</b>			
	(a)				(b)			
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA (XXVIII)</b>					<b>126.708.228,61</b>	<b>148.214.035,96</b>		
<b>DEDUÇÕES (XXIX)</b>					<b>135.526.626,10</b>	<b>183.166.737,40</b>		
Disponibilidade de Caixa					135.526.626,10	183.166.737,40		
Disponibilidade de Caixa Bruta					213.159.038,87	216.003.518,60		
(-) Restos a Pagar Processados (XXX)					77.632.412,77	24.447.921,21		
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados					0,00	8.388.859,99		
Demais Haveres Financeiros					0,00	0,00		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (XXXI) = (XXVIII - XXIX)</b>					<b>-8.818.397,49</b>	<b>-34.952.701,44</b>		
<b>RESULTADO NOMINAL - Abaixo da Linha (XXXII) = (XXXIa - XXXIb)</b>								
<b>26.134.303,95</b>								
<b>AJUSTE METODOLÓGICO</b>								
<b>Até o Bimestre/2022</b>								
VARIACÃO SALDO RPP = (XXXIII) = (XXXa - XXXb)								
<b>53.184.491,56</b>								
RECEITA DE ALIENAÇÃO DE INVESTIMENTOS PERMANENTES (IX)								
<b>0,00</b>								
PASSIVOS RECONHECIDOS NA DC (XXXIV)								
<b>0,00</b>								
VARIACÃO CAMBIAL (XXXV)								
<b>0,00</b>								
PAGAMENTO DE PRECATÓRIOS INTEGRANTES DA DC (XXXVI)								
<b>0,00</b>								
AJUSTES RELATIVOS AO RPPS (XXXVII)								
<b>0,00</b>								
OUTROS AJUSTES (XXXVIII)								
<b>9.720.790,32</b>								
<b>RESULTADO NOMINAL AJUSTADO - Abaixo da Linha (XXXIX) = (XXXII - XXXIII - IX + XXXIV + XXXV - XXXVI + XXXVII + XXXVIII)</b>								
<b>-17.329.397,29</b>								
<b>RESULTADO PRIMÁRIO - Abaixo da Linha (XL) = XXXIX - (XXV - XXVI)</b>								
<b>-28.986.519,43</b>								
<b>INFORMAÇÕES ADICIONAIS</b>								
<b>PREVISÃO ORÇAMENTÁRIA</b>								
<b>SALDO DE EXERCÍCIOS ANTERIORES</b>								
<b>58.251.797,20</b>								
Recursos Arrecadados em Exercícios Anteriores - RPPS								
<b>0,00</b>								
Superávit Financeiro Utilizado para Abertura e Reabertura de Créditos Adicionais								
<b>58.251.797,20</b>								
<b>RESERVA ORÇAMENTÁRIA DO RPPS</b>								
<b>0,00</b>								
FONTE: Gestor - Sistema de Contabilidade e Gestão Pública, Secretaria Municipal das Finanças, em 26/09/2022 às 08:20 h.								
NOTA:								
MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES Contadora					FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR Controlador			
ANA PAULA PIRES DE ANDRADE Secretária Executiva das Finanças					IVO FERREIRA GOMES Prefeito Municipal			

## MUNICÍPIO DE SOBRAL

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022- BIMESTRE JULHO E AGOSTO

RREO - ANEXO 7 (LRF, art. 53, inciso V)

Em Reais

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR PROCESSADOS				
	Inscritos		Pagos (c)	Cancelados (d)	Saldo e = (a + b) - (c + d)
	Em Exercícios Anteriores (a)	Em 31 de dezembro de 2021 (b)			
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	3.294.728,81	74.337.683,96	74.379.369,35	0,00	3.253.043,42
PODER EXECUTIVO	3.294.728,81	74.337.683,96	74.379.369,35	0,00	3.253.043,42
PODER LEGISLATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Câmara Municipal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tribunal de Contas do Município	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>3.294.728,81</b>	<b>74.337.683,96</b>	<b>74.379.369,35</b>	<b>0,00</b>	<b>3.253.043,42</b>

PODER/ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS						Saldo Total L = (e + k)
	Inscritos		Liquidadas (h)	Pagos (i)	Cancelados (j)	Saldo k = (f + g) - (i + j)	
	Em Exercícios Anteriores (f)	Em 31 de dezembro de 2020 (g)					
RESTOS A PAGAR (EXCETO INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (I)	1.804.153,48	14.105.846,19	11.726.005,55	11.711.349,87	1.065.519,56	3.133.130,24	6.386.173,66
PODER EXECUTIVO	1.804.153,48	14.034.377,63	11.654.536,99	11.639.881,32	1.065.519,56	3.133.130,23	6.386.173,65
PODER LEGISLATIVO	0,00	71.468,56	71.468,56	71.468,55	0,00	0,01	0,01
Câmara Municipal	0,00	71.468,56	71.468,56	71.468,55	0,00	0,01	0,01
Tribunal de Contas do Município	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR (INTRA-ORÇAMENTÁRIOS) (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>1.804.153,48</b>	<b>14.105.846,19</b>	<b>11.726.005,55</b>	<b>11.711.349,87</b>	<b>1.065.519,56</b>	<b>3.133.130,24</b>	<b>6.386.173,66</b>

FONTE: Gestor - Sistema de Contabilidade e Gestão Pública, Secretaria Municipal das Finanças, em 26/09/2022 às 08:20h.

NOTA:

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES  
ContadoraFRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR  
ControladorANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das FinançasIVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

## MUNICÍPIO DE SOBRAL

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS RECEITAS E DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO - MDE

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022- BIMESTRE JULHO E AGOSTO

RREO - ANEXO 8 (LDB, art. 72)

RS 1,00

RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (Arts. 212 e 212-A da Constituição Federal)					
RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
<b>1- RECEITA DE IMPOSTOS</b>	<b>85.356.402,00</b>		<b>75.171.050,34</b>		
1.1- Receita Resultante do Imposto sobre a Propriedade Predial e Territorial Urbana - IPTU	29.573.500,00		27.981.595,75		
1.2- Receita Resultante do Imposto sobre Transmissão Inter Vivos - ITBI	5.616.460,00		3.511.942,21		
1.3- Receita Resultante do Imposto sobre Serviços de Qualquer Natureza - ISS	33.614.500,00		25.254.728,85		
1.4- Receita Resultante do Imposto de Renda Retido na Fonte - IRRF	16.551.942,00		18.422.783,53		
<b>2- RECEITA DE TRANSFERÊNCIAS CONSTITUCIONAIS E LEGAIS</b>	<b>254.350.108,00</b>		<b>201.923.346,95</b>		
2.1- Cota-Parte FPM	122.330.190,00		112.188.808,34		
2.1.1- Parcela referente à CF, art. 159, I, alínea b	112.266.504,00		105.711.638,42		
2.1.2- Parcela referente à CF, art. 159, I, alíneas d e e	10.063.686,00		6.477.169,92		
2.2- Cota-Parte ICMS	116.500.190,00		72.066.118,89		
2.3- Cota-Parte IPI-Exportação	571.829,00		216.480,56		
2.4- Cota-Parte ITR	23.799,00		27.905,07		
2.5- Cota-Parte IPVA	14.924.100,00		17.424.034,09		
2.6- Cota-Parte IOF-Ouro	0,00		0,00		
2.7- Compensações Financeiras Provenientes de Impostos e Transferências Constitucionais	0,00		0,00		
<b>3- TOTAL DA RECEITA RESULTANTE DE IMPOSTOS (1 + 2)</b>	<b>339.706.510,00</b>		<b>277.094.397,29</b>		
<b>4- TOTAL DESTINADO AO FUNDEB - 20% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5))</b>	<b>48.857.284,40</b>		<b>39.089.235,41</b>		
<b>5- VALOR MÍNIMO A SER APLICADO ALÉM DO VALOR DESTINADO AO FUNDEB - 5% DE ((2.1.1) + (2.2) + (2.3) + (2.4) + (2.5)) + 25% DE ((1.1) + (1.2) + (1.3) + (1.4) + (2.1.2) + (2.6) + (2.7))</b>	<b>36.069.343,10</b>		<b>30.184.363,92</b>		
FUNDEB					
RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB NO EXERCÍCIO	PREVISÃO ATUALIZADA (a)		RECEITAS REALIZADAS Até o Bimestre (b)		
<b>6- RECEITAS RECEBIDAS DO FUNDEB</b>	<b>192.274.187,22</b>		<b>153.909.711,05</b>		
6.1- FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos	115.042.472,34		93.528.462,02		
6.1.1- Principal	115.042.472,34		91.622.945,38		
6.1.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		1.905.516,64		
6.2- FUNDEB - Complementação da União - VAAF	46.992.854,90		38.606.818,14		
6.2.1- Principal	46.992.854,90		38.606.818,14		
6.2.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00		
6.3- FUNDEB - Complementação da União - VAAT	30.238.859,98		21.774.430,89		
6.3.1- Principal	30.238.859,98		21.774.430,89		
6.3.2- Rendimentos de Aplicação Financeira	0,00		0,00		
<b>7- RESULTADO LÍQUIDO DAS TRANSFERÊNCIAS DO FUNDEB (6.1.1 - 4)</b>	<b>66.185.187,94</b>		<b>52.533.709,97</b>		
<b>RECURSOS RECEBIDOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES E NÃO UTILIZADOS (SUPERÁVIT)</b>	<b>VALOR</b>		<b>VALOR</b>		
<b>8- TOTAL DOS RECURSOS DE SUPERÁVIT</b>	<b>1.578.822,50</b>		<b>1.578.822,50</b>		
8.1- SUPERÁVIT DO EXERCÍCIO IMEDIATAMENTE ANTERIOR	1.578.822,50		1.578.822,50		
8.2- SUPERÁVIT RESIDUAL DE OUTROS EXERCÍCIOS	0,00		0,00		
<b>9- TOTAL DOS RECURSOS DO FUNDEB DISPONÍVEIS PARA UTILIZAÇÃO (6 + 8)</b>	<b>155.488.533,55</b>		<b>155.488.533,55</b>		
DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (Por Área de Atuação) <sup>6</sup>	DOTAÇÃO ATUALIZADA (c)	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)
<b>10- PROFISSIONAIS DA EDUCAÇÃO BÁSICA</b>	<b>153.887.231,06</b>	<b>103.821.587,74</b>	<b>100.819.048,95</b>	<b>100.819.048,95</b>	<b>0,00</b>
10.1- Educação Infantil	30.530.831,03	23.102.346,90	22.373.653,15	22.373.653,15	0,00
10.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2- Pré-escola	30.530.831,03	23.102.346,90	22.373.653,15	22.373.653,15	0,00
10.2- Ensino Fundamental	123.356.400,03	80.719.240,84	78.445.395,80	78.445.395,80	0,00
<b>11- OUTRAS DESPESAS</b>	<b>42.586.956,16</b>	<b>33.470.938,36</b>	<b>27.583.996,40</b>	<b>27.576.376,40</b>	<b>0,00</b>
11.1- Educação Infantil	949.000,00	232.200,00	232.200,00	232.200,00	0,00
11.1.1- Creche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.2- Pré-escola	949.000,00	232.200,00	232.200,00	232.200,00	0,00
11.2- Ensino Fundamental	41.637.956,16	33.238.738,36	27.351.796,40	27.344.176,40	0,00
<b>12- TOTAL DAS DESPESAS COM RECURSOS DO FUNDEB (10 + 11)</b>	<b>196.474.187,22</b>	<b>137.292.526,10</b>	<b>128.403.045,35</b>	<b>128.395.425,35</b>	<b>0,00</b>
INDICADORES DO FUNDEB					
DESPESAS CUSTEADAS COM RECURSOS DO FUNDEB RECEBIDAS NO EXERCÍCIO	DESPESAS EMPENHADAS Até o Bimestre (d)	DESPESAS LIQUIDADAS Até o Bimestre (e)	DESPESAS PAGAS Até o Bimestre (f)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (g)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (SEM DISPONIBILIDADE DE CAIXA) <sup>7</sup> (h)
<b>13- Total das Despesas do FUNDEB com Profissionais da Educação Básica</b>	<b>103.821.587,74</b>	<b>100.819.048,95</b>	<b>100.819.048,95</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14- Total das Despesas custeadas com FUNDEB - Impostos e Transferências de Impostos</b>	<b>79.320.548,00</b>	<b>77.053.848,51</b>	<b>77.053.848,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>







TOTAL DAS DESPESAS NÃO COMPUTADAS NO CÁLCULO DO MÍNIMO (XXXIX) - (XXXII + XXXIII + XXXIV + XXXV + XXXVI + XXXVII + XXXVIII)	189.534.172,91	214.940.670,86	177.220.760,41	82,45	171.900.899,34	79,98	163.980.100,47	76,29	0,00	
	DESPESAS TOTAIS COM SAÚDE EXECUTADAS COM COM RECURSOS PRÓPRIOS E COM RECURSOS TRANSFERIDOS DE OUTROS ENTES	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA (e)	DESPESAS EMPENHADAS		DESPESAS LIQUIDADAS		DESPESAS PAGAS		Inscritas em Restos a Pagar não Processados (g)
				Até o bimestre (d)	% (d/c) x 100	Até o bimestre (e)	% (e/c) x 100	Até o bimestre (f)	% (f/e) x 100	
ATENÇÃO BÁSICA (XL) - (IV + XXXII)	67.149.797,01	64.882.020,41	56.010.598,22	86,33	52.346.353,42	80,68	47.973.065,29	73,94	0,00	
ASSISTÊNCIA HOSPITALAR E AMBULATORIAL (XLI) - (V + XXXIII)	162.178.392,78	181.226.105,63	148.657.420,88	82,03	144.800.370,15	79,90	139.345.538,03	76,89	0,00	
SUporte profilático e terapêutico (XLII) - (VI + XXXIV)	6.036.030,92	5.427.546,38	2.874.213,95	52,96	2.441.163,13	44,98	1.811.101,30	33,37	0,00	
VIGILÂNCIA SANITÁRIA (XLIII) - (VII + XXXV)	126.426,66	82.426,60	24.746,17	30,02	15.628,88	18,96	13.736,17	16,66	0,00	
VIGILÂNCIA EPIDEMIOLÓGICA (XLIV) - (VIII + XXXVI)	2.749.166,67	9.786.398,73	8.859.376,12	90,53	8.191.687,65	83,70	7.967.633,38	81,42	0,00	
ALIMENTAÇÃO E NUTRIÇÃO (XLV) - (XIX + XXXVII)	30.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
OUTRAS SUBFUNÇÕES (XLVI) - (X + XXXVIII)	7.303.639,01	12.155.526,88	10.574.137,14	0,00	10.149.619,03	0,00	9.771.074,85	0,00	0,00	
<b>TOTAL DAS DESPESAS COM SAÚDE (XLVII) - (XI + XXXIX)</b>	<b>245.573.452,99</b>	<b>273.566.024,63</b>	<b>237.090.492,48</b>	<b>82,98</b>	<b>217.944.822,26</b>	<b>79,67</b>	<b>206.882.149,02</b>	<b>75,62</b>	<b>0,00</b>	
(c) Despesas executadas com recursos provenientes das transferências de recursos de outros entes <sup>3</sup>	189.534.172,91	214.940.670,86	177.220.760,41	82,45	171.900.899,34	79,98	163.980.100,47	76,29	0,00	
<b>TOTAL DAS DESPESAS EXECUTADAS COM RECURSOS PRÓPRIOS (XLVIII)</b>	<b>56.039.280,08</b>	<b>58.625.353,77</b>	<b>49.779.732,07</b>	<b>84,91</b>	<b>46.043.922,92</b>	<b>78,54</b>	<b>42.902.048,55</b>	<b>73,18</b>	<b>0,00</b>	

FONTE: Gestor - Sistema de Contabilidade e Gestão Pública, Secretaria Municipal das Finanças, em 26/09/2022 às 08:20 h.

Notas:

Nos cinco primeiros bimestres do exercício, o acompanhamento será feito com base na despesa liquidada. No último bimestre do exercício, o valor deverá corresponder ao total da despesa empenhada.

Até o exercício de 2018, o controle da execução dos restos a pagar considerava apenas os valores dos restos a pagar não processados (regra antiga). A partir do exercício de 2019, o controle da execução dos restos a pagar considera os restos a pagar processados e não processados (regra nova).

Essas despesas são consideradas executadas pelo ente transferidor.

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES  
Contadora

FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR  
Controlador

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das Finanças

IVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

IVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

#### MUNICÍPIO DE SOBRAL

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO DAS PARCERIAS PÚBLICO-PRIVADAS

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022- BIMESTRE JULHO E AGOSTO

RREO - Anexo 13 (Lei nº 11.079, de 30.12.2004, arts. 22, 25 e 28)

Em reais

IMPACTOS DAS CONTRATAÇÕES DE PPP	SALDO TOTAL EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO FINAL	
			Até o Bimestre	
TOTAL DE ATIVOS				
Ativos Constituídos pela SPE				
TOTAL DE PASSIVOS				
Obrigações decorrentes de Ativos Constituídos pela SPE				
Provisões de PPP				
Outros Passivos				
ATOS POTENCIAIS PASSIVOS				
Obrigações Contratuais				
Riscos não Provisionados				
Garantias Concedidas				
Outros Passivos Contingentes				

DESPESAS DE PPP	EXERCÍCIO ANTERIOR	EXERCÍCIO CORRENTE	<EC + 1>	<EC + 2>	<EC + 3>	<EC + 4>	<EC + 5>	<EC + 6>	<EC + 7>	<EC + 8>	<EC + 9>
DO ENTE FEDERADO, EXCETO ESTATAIS NÃO DEPENDENTES (I) = (I.1 + I.2)											
Contratadas (I.1)											
A contratar (I.2)											
DAS ESTATAIS NÃO-DEPENDENTES (II) = (II.1 + II.2)											
Contratadas (II.1)											
A contratar (II.2)											
TOTAL DAS DESPESAS DE PPP (III) = (I + II)											
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA (RCL) (IV)											
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE (I)											
TOTAL DAS DESPESAS CONSIDERADAS PARA O LIMITE / RCL (%) (V) = (I / IV)											

FONTE: Gestor - Sistema de Contabilidade e Gestão Pública, Secretaria Municipal das Finanças, em 26/09/2022 às 08:20 h.

NOTA:

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES  
Contadora

FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR  
Controlador

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das Finanças

IVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

#### MUNICÍPIO DE SOBRAL

RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022- BIMESTRE JULHO E AGOSTO

RREO - Anexo 14 (LRF, Art. 48)

Em Reais

BALANÇO ORÇAMENTÁRIO	Até o Bimestre
RECEITAS	
Previsão Inicial	962.660.173,18
Previsão Atualizada	962.660.173,18
Receitas Realizadas	686.458.655,72
Déficit Orçamentário	0,00
Saldos de Exercícios Anteriores (Utilizados para Créditos Adicionais)	58.251.797,20
DESPESAS	
Dotação Inicial	962.660.173,18
Dotação Atualizada	1.046.654.165,26
Despesas Empenhadas	703.398.839,89
Despesas Liquidadas	619.332.187,11
Despesas Pagas	598.151.965,00
Superávit Orçamentário	67.126.468,61
<b>DESPESAS POR FUNÇÃO/SUBFUNÇÃO</b>	<b>Até o Bimestre</b>
Despesas Empenhadas	703.398.839,89
Despesas Liquidadas	619.332.187,11
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>Até o Bimestre</b>
Receita Corrente Líquida	945.674.960,67
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento	937.733.227,67
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal	934.367.416,67

RECEITAS E DESPESAS DO REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES	Até o Bimestre			
<b>Fundo em Capitalização (PLANO PREVIDENCIÁRIO)</b> Receitas Previdenciárias Realizadas Despesas Previdenciárias Empenhadas Despesas Previdenciárias Liquidadas Despesas Previdenciárias Pagas Resultado Previdenciário <b>Fundo em Repartição (PLANO FINANCEIRO)</b> Receitas Previdenciárias Realizadas Despesas Previdenciárias Empenhadas Despesas Previdenciárias Liquidadas Despesas Previdenciárias Pagas Resultado Previdenciário <b>Sistema de Proteção Social dos Militares - Inativos e Pensionistas</b> Receitas Realizadas Despesas Empenhadas Despesas Liquidadas Despesas Pagas Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares	SEM MOVIMENTO			
RESULTADOS PRIMÁRIO E NOMINAL	Meta Fixada no Anexo de Metas Fiscais da LDO (a)	Resultado Apurado Até o Bimestre (b)	% em Relação à Meta (b/a)	
Resultado Primário - Acima da Linha	-67.983.670,00	-28.986.519,43	42,64%	
Resultado Nominal - Acima da Linha	-72.083.000,00	-17.329.397,29	24,04%	
RESTOS A PAGAR A PAGAR POR PODER E MINISTÉRIO PÚBLICO	Inscrição	Cancelamento Até o Bimestre	Pagamento Até o Bimestre	Saldo a Pagar
RESTOS A PAGAR PROCESSADOS	77.632.412,77	0,00	74.379.369,35	3.253.043,42
Poder Executivo	77.632.412,77	0,00	74.379.369,35	3.253.043,42
Poder Legislativo	0,00	0,00	0,00	0,00
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS	15.909.999,67	1.065.519,56	11.711.349,87	3.133.130,24
Poder Executivo	15.838.531,11	1.065.519,56	11.639.881,32	3.133.130,23
Poder Legislativo	71.468,56	0,00	71.468,55	0,01
Poder Judiciário	0,00	0,00	0,00	0,00
Ministério Público	0,00	0,00	0,00	0,00
Defensoria Pública	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>93.542.412,44</b>	<b>1.065.519,56</b>	<b>86.090.719,22</b>	<b>6.386.173,66</b>
DESPESAS COM MANUTENÇÃO E DESENVOLVIMENTO DO ENSINO	Valor Apurado Até o Bimestre	Limites Constitucionais Anuais		
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Mínimo Anual de 25% das Receitas de Impostos na Manutenção e Desenvolvimento do Ensino	44.722.252,36	25%	16,14	
Mínimo Anual de 70% do FUNDEB na Remuneração dos Profissionais da Educação Básica	100.819.048,95	70%	65,51	
Percentual de 50% da Complementação da União ao FUNDEB (VAAT) na Educação Infantil	17.238.264,54	50%	70,39	
Mínimo de 15% da Complementação da União ao FUNDEB (VVAAT) em Despesa de Capital	2.144.443,56	15%	9,85	
RECEITAS DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO E DESPESAS DE CAPITAL	Valor Apurado no Exercício	Saldo não realizado		
Receita de Operação de Crédito		0,00	0,00	
Despesa de Capital Líquida		0,00	0,00	
PROJEÇÃO ATUARIAL DOS REGIMES DE PREVIDÊNCIA E DO SISTEMA DE PROTEÇÃO SOCIAL DOS MILITARES	Exercício	10º Exercício	20º Exercício	35º Exercício
<b>Fundo em Capitalização (Plano Previdenciário)</b> Receitas Previdenciárias Despesas Previdenciárias Resultado Previdenciário <b>Fundo em Repartição (Plano Financeiro)</b> Receitas Previdenciárias Despesas Previdenciárias Resultado Previdenciário Pensões e Inativos Militares Receitas de Contribuições Despesas com Pensões e Inativos Resultado Associado às Pensões e aos Inativos Militares	SEM MOVIMENTO			
RECEITA DA ALIENAÇÃO DE ATIVOS E APLICAÇÃO DOS RECURSOS	Valor Apurado no Exercício	Saldo a Realizar		
Receitas da Alienação de Ativos		0,00	0,00	
Aplicação dos Recursos da Alienação de Ativos		0,00	0,00	
DESPESAS COM AÇÕES E SERVIÇOS PÚBLICOS DE SAÚDE	Valor apurado Até o Bimestre	Limite Constitucional Anual		
		% Mínimo a Aplicar no Exercício	% Aplicado Até o Bimestre	
Despesas com Ações e Serviços Públicos de Saúde executadas com recursos de impostos	46.043.922,92	15%	17,01	
DESPESAS DE CARÁTER CONTINUADO DERIVADAS DE PPP	Valor Apurado no Exercício Corrente			
Total das Despesas Consideradas para o Limite / RCL (%)				

FONTE: Gestor - Sistema de Contabilidade e Gestão Pública, Secretaria Municipal das Finanças, em 26/09/2022 às 08:20 h.

NOTA:

<b>MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES</b> Contadora	<b>FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR</b> Controlador
<b>ANA PAULA PIRES DE ANDRADE</b> Secretária Executiva das Finanças	<b>IVO FERREIRA GOMES</b> Prefeito Municipal

MUNICÍPIO DE SOBRAL - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO/2022  
RGF - ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS							
	(Últimos 12 Meses)							
	LIQUIDADAS							
	SET/2021	OUT/2021	NOV/2021	DEZ/2021	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>26.670.511,92</b>	<b>27.224.230,72</b>	<b>28.207.183,54</b>	<b>96.010.080,31</b>	<b>15.485.806,38</b>	<b>26.683.245,03</b>	<b>33.288.492,10</b>	<b>31.943.613,69</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>23.023.693,52</b>	<b>23.345.026,55</b>	<b>24.045.870,75</b>	<b>86.628.319,26</b>	<b>15.244.555,50</b>	<b>22.481.054,17</b>	<b>29.019.020,92</b>	<b>27.642.290,05</b>
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	19.189.162,97	19.269.963,50	19.904.454,46	70.272.877,17	15.196.174,07	19.369.606,87	24.251.265,64	23.070.866,33
Obrigações Patronais	3.834.530,55	4.075.063,05	4.141.416,29	16.355.442,09	48.381,43	3.111.447,30	4.767.755,28	4.571.423,72
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	<b>78.077,87</b>	<b>78.077,87</b>	<b>80.378,67</b>	<b>126.262,77</b>	<b>80.490,67</b>	<b>86.163,03</b>	<b>95.612,10</b>	<b>89.580,42</b>
Aposentadorias, Reserva e Reformas	52.695,45	52.695,45	52.695,45	84.312,75	52.695,45	56.191,81	65.041,21	59.009,53
Pensões	25.382,42	25.382,42	27.683,22	41.950,02	27.795,22	29.971,22	30.570,89	30.570,89
<b>Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)</b>	<b>3.568.740,53</b>	<b>3.801.126,30</b>	<b>4.080.934,12</b>	<b>9.255.498,28</b>	<b>160.760,21</b>	<b>4.116.027,83</b>	<b>4.173.859,08</b>	<b>4.211.743,22</b>
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>852.049,41</b>	<b>540.540,32</b>	<b>609.191,35</b>	<b>19.614.425,16</b>	<b>253.042,39</b>	<b>447.726,64</b>	<b>350.723,70</b>	<b>307.770,83</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	852.049,41	540.540,32	609.191,35	19.614.425,16	253.042,39	447.726,64	350.723,70	307.770,83
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	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	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	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>	<b>25.818.462,51</b>	<b>26.683.690,40</b>	<b>27.597.992,19</b>	<b>76.395.655,15</b>	<b>15.232.763,99</b>	<b>26.235.518,39</b>	<b>32.937.768,40</b>	<b>31.635.842,86</b>

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS					
	(Últimos 12 Meses)					
	LIQUIDADAS					
	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>32.307.535,53</b>	<b>42.573.696,49</b>	<b>33.937.752,60</b>	<b>35.202.713,27</b>	<b>429.534.861,58</b>	<b>342.196,21</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>27.921.754,10</b>	<b>37.607.937,77</b>	<b>28.985.228,27</b>	<b>29.940.884,07</b>	<b>375.885.634,93</b>	<b>342.196,21</b>
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	23.009.072,22	32.711.862,02	23.709.137,51	24.899.928,58	314.854.371,34	342.196,21
Obrigações Patronais	4.912.681,88	4.896.075,75	5.276.090,76	5.040.955,49	61.031.263,59	0,00
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	<b>90.941,13</b>	<b>121.893,63</b>	<b>88.571,80</b>	<b>88.571,80</b>	<b>1.104.621,76</b>	<b>0,00</b>
Aposentadorias, Reserva e Reformas	57.752,86	78.193,33	55.307,85	55.307,85	721.898,99	0,00
Pensões	33.188,27	43.700,30	33.263,95	33.263,95	382.722,77	0,00
<b>Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)</b>	<b>4.294.840,30</b>	<b>4.843.865,09</b>	<b>4.863.952,53</b>	<b>5.173.257,40</b>	<b>52.544.604,89</b>	<b>0,00</b>
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>435.639,30</b>	<b>627.693,17</b>	<b>526.725,74</b>	<b>548.786,76</b>	<b>25.114.314,77</b>	<b>0,00</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	435.639,30	627.693,17	526.725,74	548.786,76	25.114.314,77	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	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
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>31.871.896,23</b>	<b>41.946.003,32</b>	<b>33.411.026,86</b>	<b>34.653.926,51</b>	<b>404.420.546,81</b>	<b>342.196,21</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)		945.674.960,67	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)		7.941.733,00	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)		3.365.811,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)		934.367.416,67	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)		404.762.743,02	43,32
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		504.558.405,00	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		479.330.484,75	51,30
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)		454.102.564,50	48,60

FONTE: Sistema Gestor Municipal Unidade Responsável: Secretária do Orçamento e Finanças, Data da emissão: 26/09/2022 às 11:00 h.

I. 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 continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA: O município não excedeu o limite da Despesa com Pessoal

Tabela 1.1

## 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	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3 * c)	Limite	% DTP	Redutor Residual (g) = (f-a)	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d)	(e) = (b-d)	(f)	(g)	(h) = (a)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

MARIA JEANE MENECA ALBUQUERQUE SALES  
Contadora

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das Finanças

FRANCISCO VALDO CÉZAR PINHEIRO JÚNIOR  
Controlador

IVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

## MUNICÍPIO DE SOBRAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>126.034.864,45</b>	<b>126.332.667,06</b>	<b>148.214.035,96</b>	<b>0,00</b>
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	126.034.864,45	126.332.667,06	148.214.035,96	0,00
Empréstimos	126.034.864,45	125.659.302,90	145.669.632,27	0,00
Internos	14.215.073,33	13.839.511,78	13.777.841,15	0,00
Externos	111.819.791,12	111.819.791,12	131.891.791,12	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	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	673.364,16	2.544.403,69	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	1.871.039,53	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não financeira	0,00	673.364,16	673.364,16	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Outras Dívidas</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>135.526.626,10</b>	<b>164.907.278,22</b>	<b>183.166.737,40</b>	<b>0,00</b>
Disponibilidade de Caixa¹	135.526.626,10	164.907.278,22	183.166.737,40	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	213.159.038,87	206.473.141,16	216.003.518,60	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	77.632.412,77	33.830.164,64	24.447.921,21	0,00
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	0,00	7.735.698,30	8.388.859,99	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>-9.491.761,65</b>	<b>-38.574.611,16</b>	<b>-34.952.701,44</b>	<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>825.133.225,46</b>	<b>884.839.049,46</b>	<b>945.674.960,67</b>	<b>0,00</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	4.950.000,00	4.950.000,00	7.941.733,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)</b>	<b>820.183.225,46</b>	<b>879.889.049,46</b>	<b>937.733.227,67</b>	<b>0,00</b>
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (IV/VI)	15,37	14,36	15,81	0,00
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	-1,16	-4,38	-3,73	0,00
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120 %</b>	<b>984.219.870,55</b>	<b>1.055.866.859,35</b>	<b>1.125.279.873,20</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>885.797.883,50</b>	<b>950.280.173,42</b>	<b>1.012.751.885,88</b>	<b>0,00</b>
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022</b>		
PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000	673.364,16	0,00	0,00	0,00
PRECATORIOS 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
RP NÃO-PROCESSADOS	15.909.999,67	77.564.663,44	87.199.783,02	0,00
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 DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema Gestor Municipal Unidade Responsável: Secretaria do Orçamento e Finanças, Data da emissão: 26/09/2022 às 11:00 h.

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 "Pecatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

NOTA:

MARIA JEANE MENEZAL ALBUQUERQUE SALES  
ContadoraFRANCISCO VALDO CÉZAR PINHEIRO JÚNIOR  
ControladorANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das FinançasIVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

## MUNICÍPIO DE SOBRAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>AOS ESTADOS (I)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>AOS MUNICÍPIOS (II)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)</b>				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
<b>POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)</b>				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)</b>				
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)</b>	<b>825.133.225,46</b>	<b>884.839.049,46</b>	<b>945.674.960,67</b>	<b>0,00</b>
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	4.950.000,00	4.950.000,00	7.941.733,00	0,00
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)</b>	<b>820.183.225,46</b>	<b>879.889.049,46</b>	<b>937.733.227,67</b>	<b>0,00</b>
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)				
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%</b>	<b>180.440.309,00</b>	<b>193.575.590,88</b>	<b>206.301.310,09</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 19,80 %</b>	<b>162.396.278,64</b>	<b>174.218.031,79</b>	<b>185.671.179,08</b>	<b>0,00</b>
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2022</b>		
<b>DOS ESTADOS (VII)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>DOS MUNICÍPIOS (VIII)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)</b>				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
<b>EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)</b>				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)</b>				
<b>MEDIDAS CORRETIVAS:</b>				
FONTE: Sistema Gestor Municipal, Unidade Responsável: Secretaria do Orçamento e Finanças, Data da emissão: 26/09/2022 às 11:00 h.				
NOTA:				
MARIA JEANE MENEZAL ALBUQUERQUE SALES Contadora		FRANCISCO VALDO CÉZAR PINHEIRO JÚNIOR Controlador		
ANA PAULA PIRES DE ANDRADE Secretária Executiva das Finanças		IVO FERREIRA GOMES Prefeito Municipal		

## MUNICÍPIO DE SOBRAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022

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)
<b>Mobiliária</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
<b>Contratual</b>	<b>20.411.720,87</b>	<b>20.411.720,87</b>
<b>Interna</b>	<b>339.720,87</b>	<b>339.720,87</b>
Empréstimos	339.720,87	339.720,87
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, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (I)	0,00	0,00
<b>Externa</b>	<b>20.072.000,00</b>	<b>20.072.000,00</b>
Empréstimos	20.072.000,00	20.072.000,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (II)	0,00	0,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>20.411.720,87</b>	<b>20.411.720,87</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	945.674.960,67	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	7.941.733,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	937.733.227,67	-
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	20.411.720,87	2,18%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	150.037.316,43	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	135.033.584,78	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	65.641.325,94	7,00%

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema Gestor Municipal, Unidade Responsável: Secretaria do Orçamento e Finanças, Data da emissão: 26/09/2022 às 11:00 h.

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em [conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip](http://conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip), essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES  
Contadora

FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das FinançasIVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

## MUNICÍPIO DE SOBRAL - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO/2022

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1.00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida		R\$ 945.674.960,67
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites de Endividamento		R\$ 937.733.227,67
Receita Corrente Líquida Ajustada para Cálculo dos Limites da Despesa com Pessoal		R\$ 934.367.416,67
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	404.762.743,02	43,32%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) -54%	504.558.405,00	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) -51,30%	479.330.484,75	51,30%
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) -48,60%	454.102.564,50	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-34.952.701,44	-3,73%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	1.125.279.873,20	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	SEM MOVIMENTO	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	206.301.310,09	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	20.411.720,87	2,18%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	150.037.316,43	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	SEM MOVIMENTO	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	65.641.325,94	7,00%
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	84.066.652,78	99.100.084,62

FONTE: Sistema Gestor Municipal, Unidade Responsável: Secretaria do Orçamento e Finanças, Data da emissão: 26/09/2022 às 11:00 h.

MARIA JEANE MENESCAL ALBUQUERQUE SALES  
Contadora

FRANCISCO VALDO CEZAR PINHEIRO JUNIOR

ANA PAULA PIRES DE ANDRADE  
Secretária Executiva das FinançasIVO FERREIRA GOMES  
Prefeito Municipal

MUNICÍPIO DE SOBRAL - PODER LEGISLATIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A AGOSTO/2022  
RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)							
	LIQUIDADAS							
	SET/2021	OUT/2021	NOV/2021	DEZ/2021	JAN/2022	FEV/2022	MAR/2022	ABR/2022
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>1.038.006,78</b>	<b>1.038.576,60</b>	<b>1.018.431,58</b>	<b>1.779.398,84</b>	<b>881.524,78</b>	<b>1.191.167,04</b>	<b>1.222.310,13</b>	<b>1.242.829,18</b>
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>1.036.906,78</b>	<b>1.037.476,60</b>	<b>1.017.331,58</b>	<b>1.777.748,84</b>	<b>880.312,78</b>	<b>1.189.955,04</b>	<b>1.221.098,13</b>	<b>1.241.617,18</b>
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	850.052,19	852.033,49	831.822,21	1.236.720,50	880.312,78	998.092,29	1.004.412,41	1.028.498,81
Obrigações Patronais	186.854,59	185.443,11	185.509,37	541.028,34	0,00	191.862,75	216.685,72	213.118,37
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.212,00</b>	<b>1.212,00</b>	<b>1.212,00</b>	<b>1.212,00</b>
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pensões	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.650,00	1.212,00	1.212,00	1.212,00	1.212,00
<b>Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>10.344,40</b>	<b>15.663,56</b>	<b>0,00</b>	<b>6.255,48</b>	<b>0,00</b>	<b>1.207,50</b>	<b>0,00</b>	<b>30.762,86</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	10.344,40	15.663,56	0,00	6.255,48	0,00	1.207,50	0,00	30.762,86
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	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	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	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>	<b>1.027.662,38</b>	<b>1.022.913,04</b>	<b>1.018.431,58</b>	<b>1.773.143,36</b>	<b>881.524,78</b>	<b>1.189.959,54</b>	<b>1.222.310,13</b>	<b>1.212.066,32</b>
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)	
	LIQUIDADAS							
	MAI/2022	JUN/2022	JUL/2022	AGO/2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)			
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>1.222.138,98</b>	<b>1.791.224,10</b>	<b>1.241.431,29</b>	<b>1.216.502,65</b>	<b>14.883.541,95</b>		<b>0,00</b>	
<b>Pessoal Ativo</b>	<b>1.220.926,98</b>	<b>1.790.012,10</b>	<b>1.239.613,29</b>	<b>1.215.290,65</b>	<b>14.868.289,95</b>		<b>0,00</b>	
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.007.436,98	1.580.364,14	1.006.133,88	1.004.002,54	12.279.882,22		0,00	
Obrigações Patronais	213.490,00	209.647,96	233.479,41	211.288,11	2.588.407,73		0,00	
<b>Pessoal Inativo e Pensionistas</b>	<b>1.212,00</b>	<b>1.212,00</b>	<b>1.818,00</b>	<b>1.212,00</b>	<b>15.252,00</b>		<b>0,00</b>	
Aposentadorias, Reserva e Reformas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
Pensões	1.212,00	1.212,00	1.818,00	1.212,00	15.252,00		0,00	
<b>Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização ou de Contratação de Forma Indireta (§ 1º do art. 18 da LRF)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.446,17</b>	<b>67.679,97</b>		<b>0,00</b>	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	3.446,17	67.679,97		0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	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	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>1.222.138,98</b>	<b>1.791.224,10</b>	<b>1.241.431,29</b>	<b>1.213.056,48</b>	<b>14.815.861,98</b>		<b>0,00</b>	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL					VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)					945.674.960,67	-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)					7.941.733,00	-		
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)					3.365.811,00	-		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)					934.367.416,67	-		
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (III a + III b)</b>					<b>14.815.861,98</b>	<b>1,64</b>		
LIMITE MÁXIMO (IX) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)					56.062.045,00	6,00		
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)					53.258.942,75	5,70		
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)					50.455.840,51	5,40		

FONTE: Sistema Gestor Municipal Unidade Responsável: Secretaria do Orçamento e Finanças, Data da emissão: 26/09/2022 às 11:00 h.

1. 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 continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

NOTA: O município não excedeu o limite da Despesa com Pessoal

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	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

VICENTE DE PAULO ALBUQUERQUE  
PRESIDENTE

ALEANDRO HENRIQUE LOPES LINHARES  
1º VICE-PRESIDENTE

RAIMUNDO CARNEIRO PORTELA  
2º VICE-PRESIDENTE

AJAX SOUZA CARDOZO  
1º SECRETÁRIO

CLEITON PRADO CARVALHO  
2º SECRETÁRIO

DAVID FRANCISCO CAVALCANTE MESQUITA  
CONTROLADOR GERAL

MARIA DE FÁTIMA SOUSA VASCONCELOS  
CONTADORA



**SOBRAL**  
DIÁRIO OFICIAL DO MUNICÍPIO