

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3º Quadrimestre - 2023

FUNDAMENTO LEGAL

Constituição Federal:

- Art. 165. § 3º;
- Art. 198, § 2º, inciso III e § 3º;
- Art. 212;
- Art. 60 do ADCT;
- Art. 77 do ADCT.

Lei Complementar Nº. 101, de 2000:

- Art. 52;
- Art. 53.

Portaria STN nº 924, de 08.07.2021

(Resolução TC Nº. 0018, de 2013 do TCE – PE)

José Maria Leite de Macedo
PREFEITO

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIPIRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DE DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2023 A DEZEMBRO/2023

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

R\$ 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (últimos 12 meses)												TOTAL (meses) (g)	INSCRITA EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS													
	jan/23	fev/23	mar/23	abr/23	mai/23	jun/23	jul/23	ago/23	set/23	out/23	nov/23	dez/23		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL(I)	3.259.098,87	4.219.659,96	4.078.415,21	4.133.518,71	4.216.910,63	4.184.105,77	4.210.032,48	4.253.742,74	4.353.288,30	6.165.913,78	4.687.026,63	6.484.928,28	54.246.641,36	0,00
Pessoal Ativo	3.238.266,87	4.198.827,96	4.053.281,21	4.112.686,71	4.195.790,63	4.162.985,77	4.177.552,48	4.227.722,22	4.332.168,30	6.144.793,78	4.652.706,63	6.468.550,28	53.965.332,84	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	2.628.801,42	3.438.961,34	3.342.241,44	3.366.865,67	3.444.558,61	3.447.610,33	3.456.687,93	3.519.232,46	3.577.177,16	5.382.513,70	3.558.734,06	5.362.711,80	44.526.095,92	0,00
Obrigações Patronais	609.465,45	759.866,62	711.039,77	745.821,04	751.232,02	715.375,44	720.864,55	708.489,76	754.991,14	762.280,08	1.093.972,57	1.105.838,48	9.439.236,92	0,00
Benefícios Previdenciários	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
Pessoal Inativo e Pensionistas	20.832,00	20.832,00	25.134,00	20.832,00	21.120,00	21.120,00	32.480,00	26.020,52	21.120,00	21.120,00	34.320,00	16.378,00	281.308,52	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	13.020,00	13.020,00	16.020,00	13.020,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	18.100,52	13.200,00	13.200,00	26.400,00	13.200,00	178.780,52	0,00
Pensões	7.812,00	7.812,00	9.114,00	7.812,00	7.920,00	7.920,00	19.280,00	7.920,00	7.920,00	7.920,00	7.920,00	3.178,00	102.528,00	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	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 (§1º do art. 11)	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
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§1º do art. 19 da LRF)	49.171,48	40.465,31	50.254,93	51.435,87	91.553,55	120.146,20	68.984,97	44.980,57	104.967,11	170.212,65	58.661,72	663.693,43	1.514.527,79	0,00
Despesas não computadas por acordo TC 1344/2014	48.609,16	37.201,31	43.782,27	51.435,87	68.250,52	105.229,17	65.704,33	31.115,12	23.911,87	9.653,60	13.277,87	477.994,94	976.166,03	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	81.055,24	159.973,79	44.202,61	112.240,60	397.472,24	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0	0,00	6.472,66	0,00	23.303,03	14.917,03	3.280,64	13.865,45	0,00	585,26	1.181,24	73.457,89	137.063,20	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	562,32	3.264,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.826,32	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	3.209.927,39	4.179.194,65	4.028.160,28	4.082.082,84	4.125.357,08	4.063.959,57	4.141.047,51	4.208.762,17	4.248.321,19	5.995.701,13	4.628.364,91	5.821.234,85	52.732.113,57	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												VALOR	% SOBRE RCL	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)													100.385.358,76	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V) (§13, art. 166 da CF)													200.000,00	
=RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)													100.185.358,76	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)													52.732.113,57	52,63
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)													54.100.093,73	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)													51.395.089,04	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)													48.690.084,36	48,60

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA COM PESSOAL								
2023			2023			2023		
1º Quadrimestre			2º Quadrimestre			3º Quadrimestre		
Limite Máximo (a)	%TPD (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Limite Máximo (a)	%TPD (b)	% Excedente (c) = (b-a)	Limite Máximo (a)	%TPD (b)	% Excedente (c) = (b-a)
54%	50,21%	-3,79%	54,00%	0,00%	-54,00%	54,00%	0,00%	-54,00%

Nota:

1 - Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não-processados são também consideradas executadas.

Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

i) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;

j) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da Lei 4.320/64

2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Lei 101/2000

3 - A composição deste relatório leva em consideração o art.18 da Lei de Responsabilidade Fiscal que estabelece que sejam computadas nos gastos totais com pessoal todas as espécies remuneratórias, porém, após o julgamento do Processo: 18528107, Consulta formulada pelo Ministério Público de Pernambuco através do Procurador Geral de Justiça, Dr. Francisco Dirceu Barros, nos seguintes termos: sobre a possibilidade de não contabilização de verbas no cálculo da Despesa de Pessoal para fins da Lei de Responsabilidade Fiscal. Logo, a Corte de Contas do Estado de Pernambuco fixou entendimento, por meio do Acórdão TC n 1344/2014, de que as verbas indenizatórias não integram a base de cálculo da despesa total com pessoal; os valores pagos pela Administração a título de conversão de licenças prêmio em pecúnia, ao abono de permanência em serviço e ao terço constitucional de férias, possuem natureza indenizatória, pelo que não deverão ser consideradas na apuração da despesa total com pessoal tratada no art.18 da Lei de Responsabilidade Fiscal.

José Maria Leite de Macedo
PREFETO

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DE DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JAN/2023 A DEZEMBRO/2023

DESPESAS NÃO COMPUTADAS PARA FINS DE DESPESAS COM PESSOAL	
DESCRIMINAÇÃO	VALOR
Terço Constitucional de Férias	R\$ 676.007,33
Licenças Prêmio em Pecúnia	R\$ 300.158,73
Total	R\$ 976.166,06

José Maria Leite de Macedo
PREFEITO

José Maria Leite de Macedo
José Maria Leite de Macedo
Prefeito

Jailson Alves de Souza
Secretário de Finanças
CPF N° 494.007.204-09

Jailson Alves de Souza

Carlos Bezerra de Oliveira
Carlos Bezerra de Oliveira
Contador CRC - PE 017.714

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIPIRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

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

R\$ 1

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	67.532.001,09	65.409.965,97	65.237.820,34	65.178.224,66
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	67.390.146,48	65.268.111,36	65.137.138,60	65.077.542,92
Empréstimos	0,00	-7.150,95	-7.150,95	0,00
Internos	0,00	-7.150,95	-7.150,95	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	0,00	-72.354,62	-141.427,43	0,00
Internos	0,00	-72.354,62	-141.427,43	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de dívidas	67.390.146,48	65.347.616,93	65.285.716,98	65.077.542,92
De Tributos	421.237,75	335.653,44	357.191,38	357.191,38
De Contribuições Previdenciárias	66.968.908,73	65.011.963,49	64.924.745,60	64.720.351,54
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	0,00	3.780,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	141.854,61	141.854,61	100.681,74	100.681,74
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	0,00	3.129.898,29	2.143.692,26	0,00
Disponibilidade de Caixa	0,00	3.129.898,29	2.143.692,26	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.218.020,27	12.733.536,32	11.865.889,59	5.392.189,34
(-) Restos a Pagar Processados	6.125.725,99	4.642.173,89	4.599.004,02	4.599.004,02
(-) Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	4.817.502,34	4.961.464,14	5.123.193,31	5.109.345,83
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ² (DCL) (III) = (I - II)	67.532.001,09	62.280.067,68	63.094.128,08	65.178.224,66
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	88.727.658,63	94.107.792,79	95.344.175,64	100.385.358,76
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF)	250.000,00	250.000,00	250.000,00	200.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	88.477.658,63	93.857.792,79	95.094.175,64	100.185.358,76
% da DC sobre a RCL (I/VI)	76,33	69,69	68,60	65,06
% da DCL sobre a RCL (III/VI)	76,33	66,36	66,35	65,06
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	106.173.190,36	112.629.351,35	114.113.010,77	120.222.430,51
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108%>	95.555.871,32	101.366.416,21	102.701.709,69	108.200.187,46

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	5.367,15	-42.869,30	205.810,88
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	0,00	0,00	4.960,00
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

José Maria Leite de Macedo
PREFEITO

JOSE MARIA LEITE DE MACEDO
024.235.964-72
PREFEITO

Jailson Aires de Souza
Secretário de Finanças
CPF Nº 494.007.204-09

Carlos Bezerra de Oliveira
CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
011.821.334-28
CONTADOR

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIPIRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

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

RS 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	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 E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	88.727.658,63	94.107.792,79	95.344.175,64	100.385.358,76
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (VII)	250.000,00	250.000,00	250.000,00	200.000,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VIII) = (VI - VII)	88.477.658,63	93.857.792,79	95.094.175,64	100.185.358,76
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	19.465.084,90	20.648.714,41	20.920.718,64	22.040.778,93
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8%>	17.518.576,41	18.583.842,97	18.828.646,78	19.836.701,03

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2023		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (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
DOS MUNICÍPIOS (X)	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 (XI)	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 E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

José Maria Leite de Macedo
PREFEITO

JOSÉ MARIA LEITE DE MACEDO
024.235.964-72
PREFEITO

Jailson Alves de Souza
Secretário de Finanças
CPF Nº 494.007.204-39

Carlos Bezerra de Oliveira
CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
011.821.334-28
CONTADOR

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIPIRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

RS 1

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação 1 (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
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 não sujeitas ao limite para fins de contratação 1 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	100.385.358,76	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (§ 1º, art. 166-A da CF) (V)	200.000,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI) = (IV - V)	100.185.358,76	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (VII)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VIII) = (IIIa + VII - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16.029.657,40	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14.4%>	14.426.691,66	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	7.012.975,11	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

José Maria Leite de Macedo
PREFEITO

JOSÉ MARIA LEITE DE MACEDO
 024.235.964-72
 PREFEITO

Jailson Alves de Souza
 Secretário de Finanças
 CPF Nº 494.007.204-09

Carlos Bezerra de Oliveira
 CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
 011.821.334-28
 CONTADOR

PREFEITURA MUNICIPAL DE CUIPIRA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2023 A DEZEMBRO/2023

1 de 1

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Após a Inscrição em Restos a Pagar Não Processados)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras					
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício							
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)=(a-(b+c+d+e)-f)	(h)	(i) = (g - h)		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (I)	-5.145.531,03	1.723.813,32	1.142.816,19	711,20	3.288.205,92	0,00	-11.301.077,66	0,00	0,00	-11.301.077,66
Recursos Não Vinculados de Impostos	-5.148.191,55	1.653.653,15	1.106.271,42	711,20	3.288.205,92	0,00	-11.197.033,24	0,00	0,00	-11.197.033,24
Outros Recursos não Vinculados	2.660,52	70.160,17	36.544,77	0,00	0,00	0,00	-104.044,42	0,00	0,00	-104.044,42
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (EXCETO AO RPPS) (II)	2.214.106,49	2.839.075,01	2.252.729,07	0,00	1.812.670,44	0,00	-4.690.368,03	0,00	0,00	-4.690.368,03
Recursos Vinculados à Educação	840.288,84	1.871.544,32	1.647.575,59	0,00	341.957,82	0,00	-3.020.788,89	0,00	0,00	-3.020.788,89
Transferências do FUNDEB	540.927,47	1.729.577,24	1.647.247,33	0,00	308.229,50	0,00	-3.144.126,60	0,00	0,00	-3.144.126,60
Outros Recursos Vinculados à Educação	299.361,37	141.967,08	328,26	0,00	33.728,32	0,00	123.337,71	0,00	0,00	123.337,71
Recursos Vinculados à Saúde	1.450.105,56	278.804,69	507.898,18	0,00	-57.306,67	0,00	720.709,36	0,00	0,00	720.709,36
Transferências Fundo a Fundo de Recursos do SUS	1.448.301,82	278.804,69	507.898,18	0,00	-57.306,67	0,00	718.905,62	0,00	0,00	718.905,62
Outros Recursos Vinculados à Saúde	1.803,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.803,74	0,00	0,00	1.803,74
Recursos Vinculados à Assistência Social	326.807,03	148.495,40	16.816,05	0,00	207.731,36	0,00	-46.235,78	0,00	0,00	-46.235,78
Recursos Vinculados à Previdência Social (EXCETO RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Vinculações Decorrentes de Transferências	50.249,80	0,00	80.439,25	0,00	0,00	0,00	-30.189,45	0,00	0,00	-30.189,45
Transferências de Convênios e Instrumentos Congêneros (exceto Edu)	3.464,62	0,00	80.439,25	0,00	0,00	0,00	-76.974,63	0,00	0,00	-76.974,63
Outras Vinculações Decorrentes de Transferências	46.785,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.785,18	0,00	0,00	46.785,18
Demais Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto vinculados à Educação e à	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados a Fundos (exceto Educação, Saúde, Assistência	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Vinculações Legais	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Extraorçamentários	-459.012,65	540.230,60	0,00	0,00	1.320.287,93	0,00	-2.319.531,18	0,00	0,00	-2.319.531,18
Outras Vinculações	5.667,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.667,91	0,00	0,00	5.667,91
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS AO RPPS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Capitalização (Plano Previd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Fundo em Repartição (Plano Financeir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Vinculados ao RPPS - Taxa de Administração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL (IV) = (I + II + III)	-2.931.424,54	4.562.888,33	3.395.545,26	711,20	5.100.876,36	0,00	-15.991.445,69	0,00	0,00	-15.991.445,69

José Maria Leite de Macedo
PREFEITO

JOSE MARIA LEITE DE MACEDO
024.235.964-72
PREFEITO

Jailson Aires de Souza
Secretário de Finanças
CPF Nº 498.007.204-09

Carlos Bezerra de Oliveira
CARLOS BEZERRA DE OLIVEIRA
011.821.334-28
CONTADOR