

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**

OFICÍO Nº322C / 2021

MONSENHOR TABOSA- CE, EM 30 de JANEIRO de 2021.

DO: PREFEITO MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA  
AO: PRESIDENTE DO TCM - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Sr. Presidente,

Em atendimento ao disposto na Instrução Normativa 01/2007, estamos remetendo para apreciação dessa Conceituada Corte de Contas , o CD-ROOM contendo a mídia em formato JPG dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF da Prefeitura Municipal relativo ao 3º Quadrimestre de 2020, afixado em 30 de JANEIRO de 2021 no mural desta prefeitura, conforme Edital em anexo.

Os **RGF** que seguem em anexo são os seguintes:

- Anexo I – Demonstrativo da Despesa com Pessoal
- Anexo II – Demonstrativo da Dívida Consolidada
- Anexo III – Demonstrativo das Garantias e Contra garantias de Valores
- Anexo IV – Demonstrativo das Operações de Crédito
- Anexo V – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa
- Anexo VI – Demonstrativo dos Restos a Pagar
- Anexo VII – Demonstrativo dos Limites

Certos do atendimento a legislação vigente, antecipamos nossos votos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,

  
Francisco Salomão de Araújo Sousa  
Prefeito Municipal

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**

**EDITAL - Divulgação do Relatório de Gestão Fiscal - RGF**

O Prefeito Municipal de MONSENHOR TABOSA, 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/2020 JANEIRO A DEZEMBRO/2020, no "site" [www.monsenhortabosa.ce.gov.br](http://www.monsenhortabosa.ce.gov.br), bem como afixados em espaço público (mural), local de ampla visibilidade nos Poderes Executivo e Legislativo desde a data deste edital.

MONSENHOR TABOSA-CE, 29 de Janeiro de 2021

  
Francisco Salomão de Araújo Sousa  
Prefeito Municipal

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**3º Quadrimestre/2020**

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

JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA LIQUIDADAS Ultimos 12 Meses
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>25.154.077,95</b>
Pessoal Ativo	25.038.516,70
Pessoal Inativo e Pensionista	
Outras Despesas de Pessoal Decorrente de Terceirização	
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19 paragrafo 1º da LRF)</b>	<b>115.561,25</b>
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	
(-) Decorrentes de Decisão Judicial	115.561,25
(-) 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>25.038.516,70</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (A)</b>	<b>51.060.684,86</b>
<b>EMENDAS INDIVIDUAL (B)</b>	<b>2.030.000,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCL (A-B) - (V)¹</b>	<b>49.030.684,86</b>
<b>% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE= (IV/V)*100</b>	<b>51,07 %</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (inciso I,II e III, ART. 20 da LRF) &lt;6% Legislativo - 54%- Executivo&gt;</b>	<b>26.476.569,82</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) &lt;95% do Limite Máximo&gt;</b>	<b>25.152.741,33</b>

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 11:35:57

**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)

  
Francisco Jeová Sousa Cavalcante  
Prefeito Municipal

  
Walkir José de Góes  
C/C.F. 111410-1

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)**

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>19.348.343,53</b>	<b>19.348.343,53</b>	<b>19.348.343,53</b>	<b>19.089.227,04</b>
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	19.348.343,53	19.348.343,53	19.348.343,53	19.089.227,04
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>327.447,67</b>	<b>298.073,78</b>	<b>362.959,41</b>	<b>-615.538,01</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.036.907,85	2.106.029,03	2.892.752,72	2.388.400,82
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.709.460,18	1.807.955,25	2.529.793,31	3.003.938,83
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>19.020.895,86</b>	<b>19.050.269,75</b>	<b>18.985.384,12</b>	<b>19.704.765,05</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>25.653.113,13</b>	<b>41.699.042,81</b>	<b>58.547.907,44</b>	<b>51.060.684,86</b>
<b>% da DC sobre a RCL (I/RCL)</b>	<b>75,42</b>	<b>46,40</b>	<b>33,05</b>	<b>37,39</b>
<b>% da DCL sobre a RCL (III/RCL)</b>	<b>74,15</b>	<b>45,69</b>	<b>32,43</b>	<b>38,59</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>30.783.735,76</b>	<b>50.038.851,37</b>	<b>70.257.488,93</b>	<b>61.272.821,83</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>27.705.362,18</b>	<b>45.034.966,23</b>	<b>63.231.740,04</b>	<b>55.145.539,65</b>

FONTE: Balançetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 11:35:57

  
Francisco Jeová Sousa Cavalcante  
Prefeito Municipal

  
Waldir José P. Gonçalves  
SEI 01410-1

ESTADO DO CEARÁ  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

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

R\$ 1,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

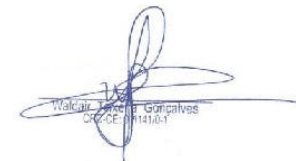
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b>	<b>SEM MOVIMENTO</b>			
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
<b>DEDUÇÕES (X)</b>				
<b>Disponibilidade de Caixa 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: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 11:35:57

  
Francisco Jeová Sousa Cavalcante  
Prefeito Municipal

  
Walquiria Helena Gonçalves  
Diretora

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**  
**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 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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</b>	<b>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>	25.653.113,13	41.699.042,81	58.547.907,44	51.060.684,86
<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>	30.783.735,76	50.038.851,37	70.257.488,93	61.272.821,83
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	27.705.362,18	45.034.966,23	63.231.740,04	55.145.539,65
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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</b>	<b>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: 29/01/2021

Hora da emissão: 11:35:57

  
Francisco Jeová Sousa Cavalcante  
Prefeito Municipal

  
Waldir de Brito Guimarães  
Secretário Municipal

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)**

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

R\$ 1,00

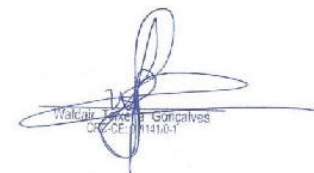
OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)</b>	<b>SEM MOVIMENTO</b>		
INTERNAS			
EXTERNAS			
<b>POR ANTECIPAÇÕES DE RECEITAS (II)</b>			
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (III) = (I + II)</b>			
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	41.699.042,81	58.547.907,44	51.060.684,86
<b>% das OPERAÇÕES DE CRÉDITOS sobre a RCL</b>	0,00%	0,00%	0,00%
<b>LIMITE GERAL DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL P/ AS OPER. DE CRÉD. INTERNAS E EXTERNAS</b>	6.671.846,85	9.367.665,19	8.169.709,58
<b>LIMITE GERAL DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL P/ AS OPER. DE CRÉD. ANTEC. DE RECEITAS</b>	2.918.933,00	4.098.353,52	3.574.247,94

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 11:35:57

  
 Francisco Jeová Sousa Cavalcante  
 Prefeito Municipal

  
 Walquir José de F. Gonçalves  
 CPF: 02.111.110-1

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**  
**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 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	5.835.205,22	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	7.784.569,31
Caixa		Depósitos e Consignações	2.071.170,30
Bancos	5.835.205,22	Restos a Pagar Processados	5.713.399,01
Conta Movimento	5.835.205,22	Do Exercício	3.003.938,83
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	2.709.460,18
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
<b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)</b>	<b>1.949.364,09</b>	<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>7.784.569,31</b>		<b>7.784.569,31</b>
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			<b>533.730,84</b>
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II-III)</b>			

**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			
<b>INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS REGIME PREVIDENCIÁRIO (V)</b>		<b>SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS REGIME PREVIDENCIÁRIO</b>	
<b>TOTAL</b>			
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)</b>			
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO(VIII) = (VI-VII)</b>			

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 11:35:57

  
Francisco Jeová Sousa Cavalcante  
Prefeito Municipal

  
Waldir Pereira Gonçalves  
CPF: 0114108-1



**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**  
**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 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/ Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos Do Exercício	Não inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
ADMINISTRAÇÃO DIRETA Poder Executivo	2.709.460,18	3.003.938,83		533.730,84	1.949.364,09
<b>TOTAL</b>	<b>2.709.460,18</b>	<b>3.003.938,83</b>		<b>533.730,84</b>	<b>1.949.364,09</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: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 11:35:57

  
Francisco Jeová Sousa Cavalcante  
Prefeito Municipal

  
Walquir Fátima Gonçalves  
CPF: CE.011141.0-1

**ESTADO DO CEARÁ**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE MONSENHOR TABOSA**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
**ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**

RGF - Anexo VII (LRF, art. 48)

3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

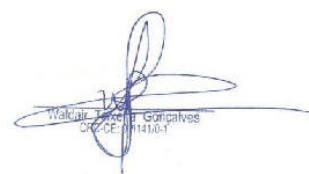
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	25.038.516,70	49,04
Limite Máximo (inciso I, II e III art. 20 da LRF) <54%>	27.572.769,82	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) <51,30>	26.194.131,33	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	19.963.881,54	39,10
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	61.272.821,83	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	61.272.821,83	17
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Créditos Internas e Externas		
Operações de Créditos por Antecipação de Receita		
Limite Definido por Resolução do Senador Federal para Operações de Créditos Interno e Externa		
Limite Definido por Resolução do Senador Federal para Operações de Créditos Por Antecipação de Receita		
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	533.730,84	

Fonte: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 11:35:57

  
Francisco Jeová Sousa Cavalcante  
Prefeito Municipal

  
Waldir José de Aguiar  
CPF: 0111410-1