

**Ofício Nº. 05/2023**

**Baturité – CE, 12 de janeiro de 2023.**

**Ao Exmo. Sr. José Valdomiro Távora de Castro Júnior**  
**Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Ceará**

**Assunto: Encaminhamento do RGF 3º Quadrimestre de 2022**

Exmo. Sr. Presidente, ao cumprimentá-lo cordialmente, vimos por meio deste, encaminhar a V. Exa., o Relatório de Gestão Fiscal (RGF) do Consórcio Associação Pública dos Municípios do Maciço de Baturité para o Saneamento Ambiental, atinente ao 3º Quadrimestre de 2022, obedecendo ao que dispõe a Instrução Normativa 03/2000 e especificações contidas no Manual dos Demonstrativos Fiscais - MDF da 12ª edição, aprovado pela Portaria 924, de 08 de julho de 2021 da Secretaria do Tesouro Nacional e alterações ocorridas pela Portaria 1.130, de 04 de novembro de 2021.

Informamos ainda, que efetuamos a publicação do referido relatório, conforme determina o art. 48 da Lei Complementar de nº. 101/2000 no endereço eletrônico <https://www.amsa.ce.gov.br/>.

Atenciosamente,

**Roberlândia Ferreira Castelo Branco**  
**Presidente do AMSA**

## **DECLARAÇÃO DE PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO RESUMIDO DE EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA**

Declaro, sob as penas da Lei, que o Relatório de Gestão Fiscal do Consórcio Associação Pública dos Municípios do Maciço de Baturité para o Saneamento Ambiental, relativo ao 3º quadrimestre do exercício financeiro de 2022, se fez publicar e divulgar conforme legislação vigente, foi publicado no quadro de aviso do AMSA, bem como no endereço eletrônico/site: <https://www.amsa.ce.gov.br/>, contendo os elementos dispostos no art. 52 e 53 da Lei Complementar de nº 101/2000 de 04 de maio de 2000.

Baturité – CE, 12 de janeiro de 2023.

**Roberlândia Ferreira Castelo Branco**  
**Presidente do AMSA**

CONSÓRCIO ASS PÚB MUN BATURITE SANEAM. AMBIENTAL - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

Despesas com Pessoal	Despesas Executadas (Últimos 12 Meses)													Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
	Liquidadas													
	Janeiro / 2022	Fevereiro / 2022	Março / 2022	Abril / 2022	Mai / 2022	Junho / 2022	Julho / 2022	Agosto / 2022	Setembro / 2022	Outubro / 2022	Novembro / 2022	Dezembro / 2022	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
<b>Despesa Bruta com Pessoal (I)</b>	8.147,14	8.710,82	8.710,85	16.116,24	4.743,71	18.727,86	2.003,40	38.322,83	8.147,16	7.269,43	10.718,19	9.763,79	141.381,42	0,00
Pessoal Ativo	8.147,14	8.710,82	8.710,85	16.116,24	4.743,71	18.727,86	2.003,40	38.322,83	8.147,16	7.269,43	10.718,19	9.763,79	141.381,42	0,00
Vencimento, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	6.678,00	6.678,00	6.678,00	15.582,00	0,00	16.695,00	0,00	22.816,50	6.678,00	6.678,00	8.069,25	8.069,25	104.622,00	0,00
Obrigações Patronais	1.469,14	2.032,82	2.032,85	534,24	4.743,71	2.032,86	2.003,40	15.506,33	1.469,16	591,43	2.648,94	1.694,54	36.759,42	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	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
Aposentadoria, Reserva e Reformas	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
Pensões	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 ou Contratação Indireta (§1º do art. 18 da LRF)	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
Despesa com Pessoal não Executada Orçamentariamente	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
<b>Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	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
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	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
Decorrente 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Despesa 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)</b>	8.147,14	8.710,82	8.710,85	16.116,24	4.743,71	18.727,86	2.003,40	38.322,83	8.147,16	7.269,43	10.718,19	9.763,79	141.381,42	0,00

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL Ajustada
Receita Corrente Líquida - RCL (IV)	4.528.993,03	---
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art. 166-A, § 1º, da CF) (V)	0,00	---
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas de bancada (art. 166, § 16 da CF) (VI)	0,00	---
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DA DESPESA COM PESSOAL (VII) = (IV - V - VI)</b>	4.528.993,03	---
<b>Despesa Total com Pessoal - DTP (VIII) = (IIIa) + (IIIb)</b>	141.381,42	3,12
Limite Máximo (IX) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	2.445.656,24	54,00
Limite Prudencial (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	2.323.373,42	51,30
Limite de Alerta (XI) = (0,90 x IX) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	2.201.090,61	48,60



CONSÓRCIO ASS PÚBLIC. MUN. BATURITE SANEAMENTO AMBIENTAL - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

---

ROBERLÂNDIA FERREIRA CASTELO BRANCO

Presidenta do Consórcio

---

SPE SERVIÇOS DE CONTABILIDADE PÚBLICA E EMPRES.

Contador - CRC 907/O-2

CONSÓRCIO ASS PÚB MUN BATURITE SANEAM. AMBIENTAL - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

Identificação dos Recursos	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras				Insuficiência financeira verificada no consórcio público (f)	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (g)=(a-(b+c+d+e)-f)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercícios (c)						
<b>Total dos Recursos Vinculados (I)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Total dos Recursos Não Vinculados (II)</b>	9.876.666,03	10.755,42	31.478,36	0,00	0,00	0,00	9.834.432,25	0,00	
Recursos não vinculados de Impostos	9.876.666,03	10.755,42	31.478,36	0,00	0,00	0,00	9.834.432,25	0,00	
<b>Total (III) = (I + II)</b>	9.876.666,03	10.755,42	31.478,36	0,00	0,00	0,00	9.834.432,25	0,00	

ROBERLÂNDIA FERREIRA CASTELO BRANCO

Presidenta do Consórcio

SPE SERVICOS DE CONTABILIDADE PUBLICA E EMPRES.

Contador - CRC 907/O-2

CONSÓRCIO ASS PÚB MUN BATURITE SANEAM. AMBIENTAL - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2022/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

LRF art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	Valor Até o Quadrimestre		
Receita Corrente Líquida	4.528.993,03		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Limite de Endividamento	4.528.993,03		
Receita Corrente Líquida Ajustada para Despesa com Pessoal	4.528.993,03		
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	Valor Realizado no Período		
	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA	
Despesa Total com Pessoal - DTP	141.381,42	3,12	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	2.445.656,24	54,00	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	2.323.373,42	51,30	
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	2.201.090,61	48,60	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	Comparativo do Saldo da Dívida		
	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2022		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Dívida Consolidada Líquida	-10.716.015,23	-10.693.598,89	-9.834.432,25
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.407.418,60	4.981.852,27	5.434.791,64
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	VALOR	%SOBRE A RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	724.638,88	16,00	
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	317.029,51	7,00	
<b>RESTOS A PAGAR</b>	Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício)	
Valor Total	0,00	9.834.432,25	

ROBERLÂNDIA FERREIRA CASTELO BRANCO  
Presidenta do Consórcio

CASPE SERVIÇOS DE CONTABILIDADE PÚBLICA E  
FUNDAC. CONTADOR - CRC 907/O-2