

RGF

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

1º QUA | 2016



ELABORAÇÃO

CONASP CONTABILIDADE

Rua Marcondes Pereira, 540 - Dionísio Torres
85 3257-4030 - Fortaleza - Ce - CEP.: 60.130-060
suporte@conasp.com.br | www.conasp.com.br



Poder Executivo Municipal

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA

ESTADO DO CEARÁ
GABINETE DO PREFEITO

Ofício n.º 115 / 2016

Jaguaribara, 09 de Junho de 2016.

FRANCISCO HOLANDA GUEDES, na qualidade de Prefeito Municipal de Jaguaribara, VEM, através deste, à presença de V. Exa., e, em cumprimento aos dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal – Lei Complementar N.º 101/2000, REMETER, tempestivamente, o **Relatório Resumido de Gestão Fiscal – RGF**, relativo ao **1º (primeiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2016**, conforme Portaria n.º 553 de 22/09/2014 - da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Informa, ainda, que o referido Relatório foi **publicado no dia 30 de maio de 2016**, através de afixação no **ÁTRIO** da Sede da Prefeitura Municipal de Jaguaribara e na INTERNET – www.jaguaribara.ce.gov.br, e www.conasp.com.br.

Sem mais para o momento, coloca-se à disposição para informações adicionais, e aproveita o ensejo para renovar protestos de estima e consideração.

Respeitosamente,

FRANCISCO HOLANDA GUEDES
Prefeito Municipal

Ao Exmo. Sr.
Dr. FRANCISCO DE PAULA ROCHA AGUIAR
Presidente do Tribunal de Contas dos Municípios
Estado do Ceará

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ
GERENDE DE PROTOCOLO 1306/2016-16-17-00002961



Poder Executivo Municipal

PREFEITURA MUNICIPAL DE JAGUARIBARA

ESTADO DO CEARÁ

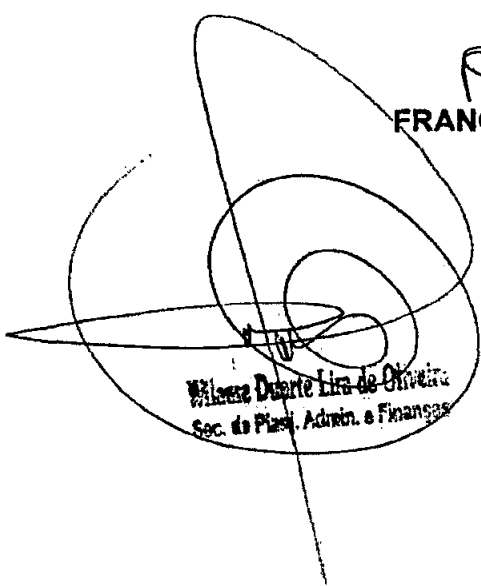
GABINETE DO PREFEITO


EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O PREFEITO MUNICIPAL DE JAGUARIBARA, no uso de suas atribuições legais conferidas pelo Art. 28, inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, Lei Orgânica Municipal, e art. 52, caput da Lei Complementar nº 101/2000, VEM, através deste, tempestivamente, publicar o RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF, relativo ao 1º (primeiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2016 no Flanelógrafo do Município de Jaguaribara, com fundamento na jurisprudência do Superior Tribunal de Justiça, conforme Decisão proferida no Recurso Especial Nº 105.232 (96/0056484-5/Ceará) e por meio eletrônico através do portal www.jaguaribara.ce.gov.br e www.conasp.com.br.

Jaguaribara, 30 de maio de 2016.


FRANCISCO HOLANDA GUEDES
Prefeito Municipal


Wilene Duarte Lira de Oliveira
Sec. de Planej. Adm. e Finanças


CONTROADOR E OUVIDOR GERAL
DO MUNICÍPIO
Carloto Pinheiro Maia

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2016 (até Abril)

Ceará
Governador Municipal de Jaguaribara
Consolidado

R\$ 1,00

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

DESPESA COM PESSOAL		DESPESAS EXECUTADAS
		(01) - 12 Meses
		Liquidadas
		Inscritas em restos a pagar não processados (b)
		(a)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)		14.161.251,34
Pessoal ativo		0,00
Pessoal inativo e pensionista		14.150.639,34
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (Par.1º do art.18 da LRF)		0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1o. do art. 19 da LRF) (II)		10.612,00
Indenizações por demissão e incentivos a demissão voluntária		0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração		0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração		0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados		0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)		14.161.251,34

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)		21.356.483,80	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)		14.161.251,34	66,31 %
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)		11.532.501,25	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)		10.955.876,19	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)		10.379.251,13	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DA EMISSÃO: 30/05/2016 - HORA DA EMISSÃO: 16:57:08

Nota: 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. Desta forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

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

b) 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

[Assinatura]
Francisco Holanda Guedes
PREFEITO MUNICIPAL

[Assinatura]
Geraldina Maria Pereira de Negreiros
Sec. de Planej. Administração e Finanças

[Assinatura]
Carlo Pinheiro Maia
CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL

RGF - NEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)				
Dívida mobiliária	3.276.714,60	4.034.090,20		
Dívida contratual	0,00	0,00		
Interna	3.276.714,60	4.034.090,20		
Externa	0,00	0,00		
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00		
Outras dívidas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES (II)				
Disponibilidade de caixa bruta	1.673.653,45	1.750.200,65		
Demais haveres financeiros	222.237,45	206.572,96		
() Restos a pagar processados (exceto precatórios)	4.210.136,62	3.530.508,86		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	3.276.714,60	4.034.090,20		
Receita corrente líquida - RCL	21.362.574,60	21.356.483,80		
† da DC sobre a RCL (I/RCL)	15,34%	18,89%		
† da DCL sobre a RCL (III/RCL)	15,34%	18,89%		
Limite definido por resolução do Senado Federal (§)	25.635.089,52	25.627.780,56		
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) (§)	23.071.580,57	23.065.002,50		

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL

Dívida Contratual (IV) = (VI+VII+VIII)	3.276.714,60	4.034.090,20		
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00		
Parcelamento de dívidas (VI)	3.276.714,60	4.034.090,20		

[Handwritten signature]
 Presidente do Conselho Municipal de Controle de Gestão
 13/05/2016

De tributos	0,00	0,00	0,00
De contribuições sociais	3.244.029,12	4.001.404,72	
Previdenciárias	2.904.483,44	3.540.013,48	
Demais contribuições sociais	339.545,68	461.391,24	
Do FZTS	32.685,48	32.685,48	
Com Instituições não financeiras	0,00	0,00	
Dívida com Instituição financeira (VII)	0,00	0,00	
Interna	0,00	0,00	
Externa	0,00	0,00	
Demais dívidas Contratuais (VIII)	0,00	0,00	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	
Precatórios posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	
Inutilidade Financeira	2.314.245,72	1.573.735,25	
Depósitos	238.205,43	103.039,22	
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	2.155.164,68	1.423.504,46	
Antecipação de receita orçamentária - ANO	0,00	0,00	

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	
Passivo atuarial	0,00	0,00	
Outras dívidas	0,00	0,00	
DESCRIÇÃO (X)	0,00	0,00	
Disponibilidade de caixa bruta	0,00	0,00	
Investimentos	0,00	0,00	
Demais haveres financeiros	0,00	0,00	
() Restos a pagar processados	0,00	0,00	
Obrigações não integrantes da D.C.	0,00	0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DE EMISSÃO: 30/05/2016 - HORA DA EMISSÃO: 16:59:25

NOTA: Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

Francisco Holanda Guedes
 FRANCISCO HOLANDA GUEDES
 PREFEITO MUNICIPAL

GEALINA MARIA MOREIRA DE NEGREIROS
 Sec. de Planej. Administração e Finanças

CARLOTO PINHEIRO MORAIS
 CONTROLADOR E OUVIEDOR GERAL

RGE - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
EXTERNAS (I)				
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (II)				
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	21.362.574,60	21.356.483,80		
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <V>	22,00%	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do paragra. 1º do art.59 da LRF) (A)	19,80%	19,80%	19,80%	19,80%
CONTRAGUANTIAS RECEBIDAS				
EXTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (VII)				
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
TOTAL DAS CONTRAGUANTIAS CONCEDIDAS (VII) = (V + VI)				

FONTE: SISTEMA: Aspec

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de fundos

SECRETARIA DE GESTÃO FISCAL
 SECRETARIA DE GESTÃO FISCAL

FRANCISCO HOLANDA GUEDES.
 PREFEITO MUNICIPAL

GAELINA MARIA MOREIRA DE NEGREIROS
 Sec. de Planej. Administração e Finanças

CARLOTO PINHEIRO M...
 CONTROLADOR E OUTVOR. GERAL

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 (*)
SUBEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)		
Mobilizária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Abertura de crédito	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais aquisições financiadas	0,00	0,00
Antecipação de receita	0,00	0,00
Pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Demais antecipações de receita	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Abertura de crédito	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais aquisições financiadas	0,00	0,00
Antecipação de receita	0,00	0,00
Pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Demais antecipações de receita	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
NÃO SUBEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamento de dívidas	838.436,31	838.436,31
De tributos	0,00	0,00
De contribuições sociais	838.436,31	838.436,31
Previdenciárias	699.827,44	699.827,44
Demais contribuições sociais	138.608,87	138.608,87
De FGTS	0,00	0,00

[Handwritten signature and stamp]
 Sec. de Plan. e Fin. - M. de Jaguaribara

[Handwritten signature]

Melhoria da Administração de receitas e da gestão fiscal, financeira e patrimonial	0,00	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELIUZ	0,00	0,00	0,00
Outras operações de crédito não sujeitas ao limite	0,00	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		VALOR	SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL		21.356.483,80	100,00
Operações vedadas		0,00	0,00
Do período de referência (III)		0,00	0,00
De período anteriores ao de referência		0,00	0,00
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (IV)=(Ia + III)		0,00	0,00
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa		3.417.037,41	16,00
Limite de alerta (inciso III do pará. 1º do art. 59 da LRF) - (I)		3.075.333,67	14,40
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária		0,00	0,00
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de receb. (II)		1.494.953,87	7,00
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)		838.436,31	3,93

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DA EMISSÃO: 30/05/2016 - HORA DA EMISSÃO: 16:59:38

SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS
 SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS

FRANCISCO HOLANDA GUEDES.
 PREFEITO MUNICIPAL

GEALINA MARIA MOREIRA DE NEGREIROS
 Sec. de Planej. Administração e Finanças

CAYLLATO PIMENTA DA SILVA
 CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL

Anexo 7 - LRF, Art. 48,		R\$ 1,00
	VALOR ATÉ O BEMESTRE	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		
Receita Corrente Líquida	21.356.483,80	
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	14.161.251,34	66,31%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <4>	11.532.501,25	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <8>	10.955.876,19	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	4.034.090,20	18,89%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	25.627.780,56	120,00%
GARANTIA DE VALORES		
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.698.426,44	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	3.417.037,41	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.494.953,87	7,00%
RESTOS A PAGAR		
Valor total	7.831.166,63	-3.305.040,76

DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES) 0,00% | INSCRIÇÃO EM DA INSCRIÇÃO EM 0,00% | RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO DO EXERCÍCIO EXERCÍCIO 16,00% | 7,00%

Valor total 7.831.166,63 | -3.305.040,76

FONTE: SISTEMA: Aspéc Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DE EMISSÃO: 30/04/2016 - HORA DA EMISSÃO: 17:03:02

[Handwritten signature]
 FRANCISCO HOLANDA GREGES,
 PREFEITO MUNICIPAL

GEALINA MARIA MOREIRA DE NEGREIROS
 Sec.de Planej. Administração e Finanças

[Handwritten signature]
 CARLOS PINTO MAIA
 CONTROLADOR E QUÍDOR GERAL