

OFÍCIO S/N

Pacoti-Ce, 12 de janeiro de 2015.

ANTONIO JORGE DE OLIVEIRA, na qualidade de Ex-Prefeito Municipal de Pacoti, VEM, através deste, à presença de V. Exa., e, em cumprimento aos dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal – Lei Complementar Nº 101/2000, REMETER, tempestivamente, o **Relatório de Gestão Fiscal – RGF**, relativo ao **3º (terceiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2014**, conforme Portaria n.º 637 de 18/10/2012 - da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Informa, ainda, que o referido Relatório foi **publicado no dia 30 de janeiro de 2015**, através de afixação no ÁTRIO da Sede da Prefeitura Municipal de Marco e na INTERNET – www.pacoti.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,


ANTONIO JORGE DE OLIVEIRA
EX-PREFEITO MUNICIPAL

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

SECRETARIA DE PROTOCOLO 13/Jan/2015 - 15:54 - 003858 2/2

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE PACOTI

EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O PREFEITO MUNICIPAL EM EXERCÍCIO DE PACOTI, no uso de suas atribuições legais conferidas pelo Art. 28, inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, art. 102 da Lei Orgânica do Município, e art. 52, caput da Lei Complementar nº 101/2000, VEM, através deste, tempestivamente, publicar o RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF, relativo ao 3º (terceiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2014 no Flanelógrafo do Município de Pacoti, 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 dos portais www.pacoti.ce.gov.br e www.conasp.com.br.

Pacoti, 30 de Janeiro de 2015


JOSE LEANDRO SOUSA DE OLIVEIRA
Prefeito Municipal

RGF ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'a')


R\$ 1,00

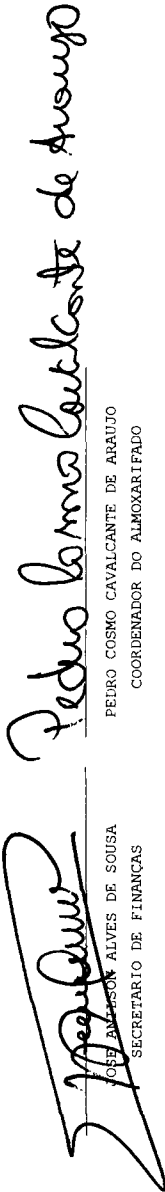
	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	Liquidadas	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
	(a)	(b)
DESPA BRUTA COM PESSOAL (I)	15.286.384,49	0,00
Pessoal ativo	13.798.354,92	0,00
Pessoal inativo e pensionista	1.488.029,57	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (Par.1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPA NÃO COMPUTADAS (parag. 1o. do art. 19 da LRF) (II)	1.534.912,64	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	46.883,07	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	1.488.029,57	0,00
DESPA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	13.751.471,85	0,00
DESPA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)	13.751.471,85	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(V)	22.473.436,40	
de DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	61,19	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - < >	54,00	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - < >	51,30	
LIMITE DE ALBERTA (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF) - < >	48,60	

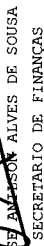
FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Pacoti - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2015 - HORA DA EMISSÃO: 09:43:45

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. Dessa 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


ANTONIO JORG DE OLIVEIRA
PREFEITO EM EXERCICIO


PEDRO COSMO CAVALCANTE DE ARAUJO
COORDENADOR DO ALMOXARIFADO


JOSE EDSON ALVES DE SOUSA
SECRETARIO DE FINANÇAS

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

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	4.201.653,54	4.044.812,66	3.938.054,27	3.995.396,65
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida contratual	4.201.653,54	4.044.812,66	3.938.054,27	3.995.396,65
Interna	4.201.653,54	4.044.812,66	3.938.054,27	3.995.396,65
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
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
DEDUÇÕES (II)	103.956,30	814.674,21	612.059,31	0,00
Disponibilidade de caixa bruta	705.206,82	1.457.214,64	1.565.104,69	1.234.610,74
Demais haveres financeiros	66.881,59	67.643,75	69.910,27	74.279,49
() Restos a pagar processados (exceto precatórios)	668.132,11	710.184,18	1.022.955,65	2.008.885,20
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	4.097.697,24	3.230.138,45	3.325.994,96	3.995.396,65
Receita corrente líquida - RCL	0,00	20.347.037,46	21.452.167,97	22.473.430,40
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00%	19,88%	18,36%	17,78%
% da DC sobre a RCL (III/RCL)	0,00%	15,88%	15,50%	17,78%
Limite definido por resolução do Senado Federal (*)	120,00%	24.416.444,95	25.742.601,56	26.968.123,68
Limite de alerta (inciso III do paragraf. 1º do art.59 da LRF) (†)	108,00%	21.974.800,46	23.168.341,41	24.271.311,31

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL

Dívida Contratual (IV) = (V+VI+VII+VIII)	4.242.910,10	4.072.427,92	3.951.865,29	3.995.396,65
Dívida de PPP (V)	41.256,56	27.615,26	13.811,02	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	3.911.196,38	3.786.563,53	3.711.435,53	3.799.705,76

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2014 (até Dezembro)

De tributos	388.327,48	386.327,48	383.827,48	379.780,13
De contribuições sociais	3.481.612,34	3.372.620,79	3.313.797,03	3.419.925,63
Previdenciárias	3.481.612,34	3.372.620,79	3.313.797,03	3.419.925,63
Demais contribuições sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
DO FGTS	41.256,56	27.615,26	13.811,02	0,00
Com Instituições não financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Divida com Instituição financeira (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais dívidas contratuais (VIII)	290.457,16	258.249,13	226.618,74	195.690,89

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	0,00	0,00	0,00	699.994,97
Depósitos	148.722,49	126.955,54	111.327,52	265.417,64
Restos a pagar processados de exercícios anteriores	668.132,11	364.872,86	349.727,24	2.008.885,20
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

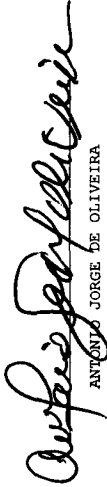
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)	4.439.986,50	4.812.831,13	5.171.287,58	5.326.534,44
Disponibilidade de caixa bruta	4.430.973,40	4.804.513,46	5.162.122,12	5.317.256,69
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais haveres financeiros	10.110,00	10.110,00	10.110,00	10.110,00
() Restos a pagar processados	1.096,90	1.792,33	944,54	832,25
Obrigações não integrantes da D.C.	2.325,89	398,70	2.141,35	4.560,54

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-4.439.986,50	-4.812.831,13	-5.171.287,58	-5.326.534,44
---	---------------	---------------	---------------	---------------

FNTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Pacoti - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2015 - HORA DA EMISSÃO: 09:48:01

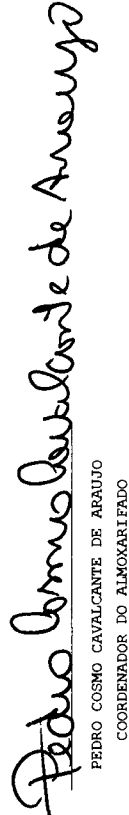




ANTÔNIO JORGE DE OLIVEIRA
PREFEITO EM EXERCÍCIO



JOSE ANTUNES ALVES DE SOUSA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



PEDRO COSMO CAVALCANTE DE ARAUJO
COORDENADOR DO ALMOXARIFADO

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	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)	0,00	20.347.037,46	21.452.167,97	22.473.436,40
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <L>	22,00%	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do paráq. 1º do art.59 da LRF) (L)	19,80%	19,80%	19,80%	19,80%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = (V + VI)				

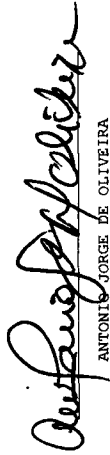


RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

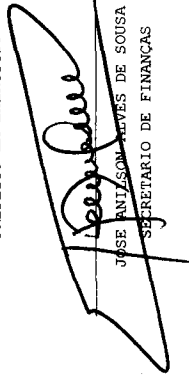
R\$ 1,00

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos



ANTONIO JORGE DE OLIVEIRA
PREFEITO EM EXERCÍCIO



JOSE NILSON ALVES DE SOUSA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



PEDRO COSMO CAVALCANTE DE ARAUJO
COORDENADOR DO ALMOXARIFADO

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)
RECURSOS SUJEITOS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00
Imobiliária	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 1º)	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 1º)	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
RECURSOS SUJEITOS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	153.812,87	171.886,70
Arrecadação de dívidas	153.812,87	171.886,70
De tributos	0,00	0,00
De contribuições sociais	153.526,84	171.600,67
Previdenciárias	153.526,84	171.600,67
Demais contribuições sociais	0,00	0,00
Do FGTS	286,03	286,03

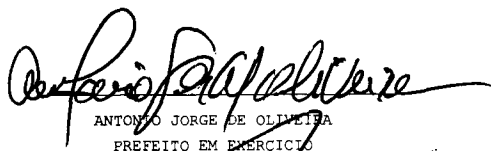
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2014 (até Dezembro)

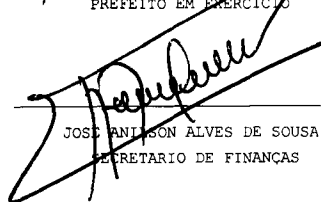
Melhoria da Administração de receitas e da gestão fiscal, financeira e patrim	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
Outras operações de crédito não sujeitas ao limite	0,00	0,00

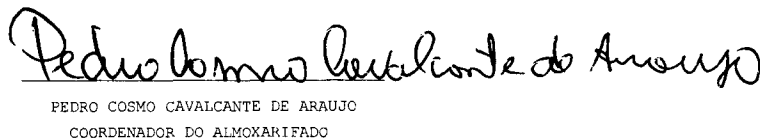
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL	22.473.436,40	100,00
Operações vedadas	0,00	0,00
Do período de referência (III)	0,00	0,00
De períodos anteriores ao de referência	0,00	0,00
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (IV)=(Ia + III)	0,00	0,00
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	3.595.749,82	16,00
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) - (%)	3.236.174,84	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 recei	1.573.140,55	7,00
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	171.886,70	0,76

Fonte: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Pacoti - DATA DA EMISSÃO:30/01/2015 - HORA DA EMISSÃO:09:52:17

Nota:


ANTONIO JORGE DE OLIVEIRA
PREFEITO EM EXERCÍCIO


JOSE ANILSON ALVES DE SOUSA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


PEDRO COSMO CAVALCANTE DE ARAUJO
COORDENADOR DO ALMOXARIFADO

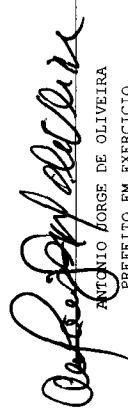
Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea 'a')

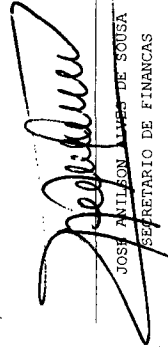
R\$ 1,00

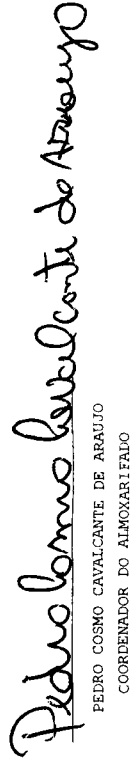
Destinação dos recursos	Disponibilidade de caixa bruta	Obrigações financeiras (a)	Disponibilidade de caixa líquida (c)=(a-b)
Área da Educação	518.507,05	1.194.057,62	-675.550,57
Área da Saúde	221.504,81	574.341,42	-352.836,61
Total de recursos vinculados (I)	740.011,86	1.768.399,04	-1.028.387,18
Demais áreas	494.598,88	906.165,69	-411.566,81
Total de recursos não vinculados (II)	494.598,88	906.165,69	-411.566,81
Total (III)= (I+II)	1.234.610,74	2.674.564,73	-1.439.953,99
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	5.317.256,69	1.277,89	5.315.978,80

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Pacoti - DATA DA EMISSÃO:30/01/2015 - HORA DA EMISSÃO:17:14:54

NOTA: A disponibilidade do RPS está comprometida com o passivo atuarial


 ANTONIO JORGE DE OLIVEIRA
 PREFEITO EM EXERCÍCIO


 JOSÉ ANTILSON ALVES DE SOUSA
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS


 PEDRO COSMO CAVALCANTE DE ARAUJO
 COORDENADOR DO ALMOXARIFADO

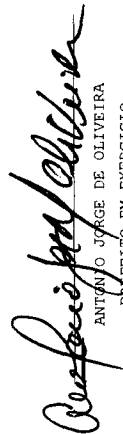
RGF - ANEXO 6 (LRF, Art 55, inciso III, ALÍNEA 'b')

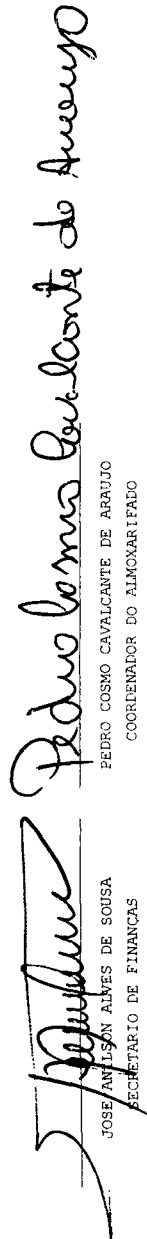
R\$ 1,00

Destinação dos recursos	RESTOS A PAGAR			DISPONIBILIDADE			EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	LIQUIDADOS E NÃO PAGOS (PROCESSADOS)	EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS (NÃO PROCESSADOS)	DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR)	DE EXERCÍCIOS DO EXERCÍCIO ANTERIORES ATUAL	DE EXERCÍCIOS DO EXERCÍCIO ANTERIORES ATUAL	DE EXERCÍCIO DO EXERCÍCIO	
Área da Educação	60.617,09	972.303,81	24.581,78	114.495,54	-675.550,57		0,00
Área da Saúde	55.354,62	490.799,75	1.350,00	3.000,00	-352.836,61		0,00
Total de recursos vinculados (I)	115.971,71	1.463.103,56	25.931,78	117.495,54	-1.028.387,18		0,00
Demais áreas	192.477,81	237.332,12	374.330,11	96.971,73	-411.566,81		0,00
Total de recursos não vinculados (II)	192.477,81	237.332,12	374.330,11	96.971,73	-411.566,81		0,00
Total (III)= (I+II)	308.449,52	1.700.435,68	400.261,89	214.467,27	-1.439.953,99		0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	329,41	502,84	198,30	4.114,90	5.315.978,80		0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Pacoti - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2015 - HORA DA EMISSÃO: 17:13:15

NOTA: A disponibilidade do RPPS está comprometida com o passivo atuarial


 ANTONIO JORGE DE OLIVEIRA
 PREFEITO EM EXERCÍCIO


 PEDRO COSMO CAVALCANTE DE ARAUJO
 COORDENADOR DO ALMOXARIFADO

JOSE ANILSON ALVES DE SOUSA
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS

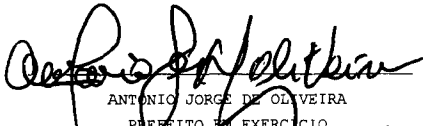
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º quadrimestre de 2014 (até Dezembro)

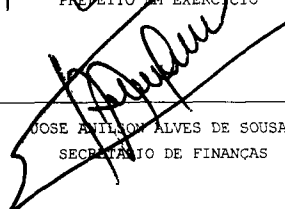
eceto 7 - LRF , Art. 48,

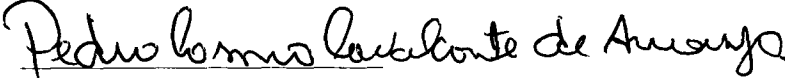
R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	13.751.471,85	61,19
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=>	12.135.655,66	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=>	11.528.872,87	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	3.995.396,65	17,78
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	26.968.123,68	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	SOBRE A RCL
Valor das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.944.156,01	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	SOBRE A RCL
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	3.595.749,82	16,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.573.140,55	7,00
RESTOS A PAGAR	VALOR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DO EXERCÍCIO)
		CAIXA LÍQUIDA (ANTES DO EXERCÍCIO)
		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO
		RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO
Valor total	214.467,27	-1.439.953,99

SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Pacoti - DATA DA EMISSÃO:30/01/2015 - HORA DA EMISSÃO:10:01:21


 ANTONIO JORGE DE OLIVEIRA
 PREFEITO EM EXERCÍCIO


 JOSE WILSON ALVES DE SOUSA
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS


 PEDRO COSMO CAVALCANTE DE ARAUJO
 COORDENADOR DO ALMOXARIFADO