

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE PACOTI



Ofício Nº. 090/2016

Pacoti-CE, 13 de junho de 2016

PAULO SÉRGIO MAIA SOUSA, na qualidade de Prefeito Municipal em Exercício 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 **1º (primeiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2016**, conforme Portaria nº 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 Pacoti e na **INTERNET – www.pacoti.ce.gov.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,


PAULO SÉRGIO MAIA SOUSA
Prefeito Municipal em Exercício

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ
SEÇÃO DE PROTOCOLOS MAR/2016-17:02-00010283

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



PREFEITURA MUNICIPAL DE PACOTI



EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O PREFEITO MUNICIPAL 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 1º (primeiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2016 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 na Rede Mundial de Computadores- INTERNET- www.pacoti.ce.gov.br.

Pacoti, 30 de maio de 2016.


PAULO SÉRGIO MAIA SOUSA
Prefeito Municipal em Exercício

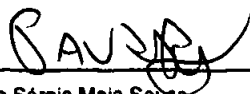
GOVERNO MUNICIPAL DE PACOTI - Poder EXECUTIVO
 Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo da Despesa com Pessoal
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Período: Janeiro a Abril de 2016/Quadrimestre: Janeiro a Abril

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

R\$ 1,00

Despesas com Pessoal	Despesas Executadas (Últimos 12 Meses)	
	Liquidadas (a)	Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
Despesa Bruta com Pessoal (I)	16.210.551,65	0,00
Pessoal Ativo	14.850.400,88	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.360.150,77	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)	1.466.010,91	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrente de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	105.830,71	0,00
Despesa de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	29,43	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.360.150,77	0,00
Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)	14.744.540,74	0,00

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL
Receita Corrente Líquida - RCL (V)	23.136.793,00	---
Despesa Total com Pessoal - DTP (IV) = (IIIa)	14.744.540,74	63,73
Limite Máximo (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	12.493.868,22	54,00
Limite Prudencial (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	11.869.174,81	51,30
Limite de Alerta (VIII) = (0,90 x VI) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	10.825.818,48	48,60

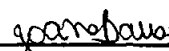


Paulo Sérgio Maia Sousa

PREFEITO



ANA FABIOLA TEIXEIRA DOS SANTOS
 SEC. FINANÇAS



JOANA DARC SILVEIRA BARROS
 TESOUREIRA

GOVERNO MUNICIPAL DE PACOTI - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Abril de 2016/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGE - Anexo 2 (LRF Art. 55 inciso I alínea "h")

R\$ 1,00

Dívida Consolidada	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	4.009.305,04	3.841.248,30	0,00	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual				
Interna	4.009.305,04	3.841.248,30	0,00	0,00
Externa				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	499.257,78	1.087.799,69	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.516.877,43	2.263.511,09	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.017.619,65	1.175.711,40	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	3.510.047,26	2.753.448,61	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	23.927.854,03	22.275.346,66	0,00	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	16,76	17,24	0,00	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	14,67	12,36	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do 1º do art. 59 da LRF) %				
Detalhamento da Dívida Contratual				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	4.009.305,04	3.841.248,30	0,00	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)				
De Tributos				
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias				
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)				
Interna				
Externa				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	4.009.305,04	3.841.248,30	0,00	0,00
Outros Valores Não Integrantes da DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

GOVERNO MUNICIPAL DE PACOTI - Poder EXECUTIVO
 Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Período: Janeiro a Abril de 2016/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGE - Anexo 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "b")

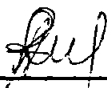
R\$ 1,00.

Regime Previdenciário

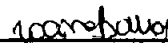
Dívida Consolidada Previdenciária	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (X)	7.436.297,38	7.957.329,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.438.496,06	7.972.539,66	0,00	0,00
Investimentos				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	2.198,68	15.210,66	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVI. (XI)=(IX-X)	0,00	0,00	0,00	0,00



Paulo Sérgio Maia Sousa
 PREFEITO



ANA FABIOLA TEIXEIRA DOS SANTOS
 SEC. FINANÇAS



JOANA DARC SILVEIRA BARROS
 TESOUREIRA

GOVERNO MUNICIPAL DE PACOTI - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2016/Quadrimestre: Janeiro a Abril

IGF - ANEXO III (LRF art. 55 inciso I alínea "c" e art. 40 § 1º)

R\$ 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	26.438.323,39	23.884.666,29	0,00	
% TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (16%)	4.230.131,74	3.821.546,60	0,00	
<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	


 Paulo Sérgio Maia Sousa
 PREFEITO


 ANA FABIOLA TEIXEIRA DOS SANTOS
 SEC. FINANÇAS


 JOANA DARC SILVEIRA BARROS
 TESOUREIRA

GOVERNO MUNICIPAL DE PACOTI - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo de Operações de Crédito
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2016/Quadrimestre: Janeiro a Abril

IGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III, alínea "c")

RS 1,00

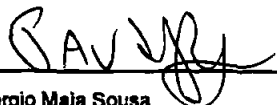
OPERACÕES DE CRÉDITO	VALOR CONTRATUALMENTE PREVISTO		VALOR EXECUTADO ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência	
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimentos e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
NÃO SUJEITA AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Melhoria de Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	23.884.666,29	0,00
OPERACÕES VEDADAS (III)	0,00	0,00
Período de Referência	0,00	0,00
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 OPERACÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	3.821.546,60	16,00
OPERACÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERACÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1.671.926,64	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERACÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	1.263.498,84	23,00

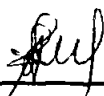
GOVERNO MUNICIPAL DE PACOTI - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo de Operações de Crédito
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2016/Quadrimestre: Janeiro a Abril

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

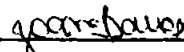
R\$ 1,00



Paulo Sérgio Maia Sousa
PREFEITO



ANA FABIOLA TEIXEIRA DOS SANTOS
SEC. FINANÇAS



JOANA DARC SILVEIRA BARROS
TESOUREIRA

GOVERNO MUNICIPAL DE PACOTI - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2016/Quadrimestre: Janeiro a Abril

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

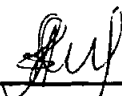
RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	14.744.540,74	63,73
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	12.028.687,20	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	11.427.252,84	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	0,00	0,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	3.821.546,60	0,00
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	3.821.546,60	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de	1.671.926,64	7,00

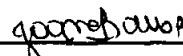
Fonte:



Paulo Sérgio Maia Sousa
PREFEITO



ANA FABIOLA TEIXEIRA DOS SANTOS
SEC. DE FINANÇAS



JOANA DARC SILVEIRA BARROS
TESOUREIRO