

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA-CE - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE 2018

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

Pág. 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS						
	(Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						
	SETEMBRO/17	OUTUBRO/17	NOVEMBRO/17	DEZEMBRO/17	JANEIRO/18	FEVEREIRO/18	MARÇO/18
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	2.005.905,46	2.105.143,85	2.052.341,63	3.204.253,28	1.921.413,55	2.022.755,75	1.995.527,17
(-) RESSARCIMENTO PESSOAL CEDIDO				55.469,52			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.005.905,46	2.105.143,85	2.052.341,63	3.148.783,76	1.921.413,55	2.022.755,75	1.995.527,17
Pessoal Ativo	1.948.977,98	2.042.936,99	2.004.111,68	3.135.913,98	1.921.413,55	1.939.775,80	1.995.527,17
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.713.591,44	1.779.057,94	1.763.984,58	2.706.482,11	1.704.833,36	1.711.389,09	1.757.296,10
Obrigações Patronais	235.386,54	263.879,05	240.127,10	429.431,87	216.580,19	228.386,71	238.231,07
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	56.927,48	62.206,86	48.229,95	68.339,30	0,00	82.979,95	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	7.496,00	11.244,00	7.496,00	11.244,00	0,00	15.264,00	0,00
Pensões	10.655,99	15.984,01	9.718,99	13.867,22	0,00	19.825,92	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	38.775,49	34.978,85	31.014,96	43.228,08	0,00	47.890,03	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	56.927,48	82.906,86	48.229,95	111.231,16	123.039,76	95.418,66	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	22.891,86	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de Dec. Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	20.700,00	0,00	20.000,00	122.982,31	12.438,71	0,00
Desp. de Exerc. Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	57,45	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	56.927,48	62.206,86	48.229,95	68.339,30	0,00	82.979,95	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.948.977,98	2.022.236,99	2.004.111,68	3.037.552,60	1.798.373,79	1.927.337,09	1.995.527,17

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA-CE - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE 2018

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

Pág. 2

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)						
	LIQUIDADAS						INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	ABRIL/18	MAIO/18	JUNHO/18	JULHO/18	AGOSTO/18	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL	2.123.353,10	2.121.089,18	2.420.654,39	3.324.980,33	2.201.575,54	27.498.993,23	0,00
(-) RESSARCIMENTO PESSOAL CEDIDO	58.654,98				23.758,39	137.882,89	0,00
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	2.064.698,12	2.121.089,18	2.420.654,39	3.324.980,33	2.177.817,15	27.361.110,34	0,00
Pessoal Ativo	2.027.153,37	2.060.401,54	2.354.731,72	3.270.592,15	2.148.288,84	26.849.824,77	0,00
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	1.782.689,68	1.810.956,05	2.102.959,32	2.960.312,20	1.889.715,60	23.683.267,47	0,00
Obrigações Patronais	244.463,69	249.445,49	251.772,40	310.279,95	258.573,24	3.166.557,30	0,00
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	96.199,73	60.687,64	65.922,67	54.388,18	53.286,70	649.168,46	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	15.264,00	7.632,00	11.448,00	7.632,00	7.632,00	102.352,00	0,00
Pensões	19.825,92	9.912,96	14.869,46	12.352,78	11.848,54	138.861,79	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	61.109,81	43.142,68	39.605,21	34.403,40	33.806,16	407.954,67	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	96.199,73	80.687,64	75.922,67	83.833,99	73.286,70	927.684,60	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.891,86	0,00
Decorrentes de Dec. Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	20.000,00	10.000,00	29.445,81	20.000,00	255.566,83	0,00
Desp. de Exerc. Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57,45	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	96.199,73	60.687,64	65.922,67	54.388,18	53.286,70	649.168,46	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.968.498,39	2.040.401,54	2.344.731,72	3.241.146,34	2.104.530,45	26.433.425,74	0,00

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA-CE - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2018

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

Pág. 3

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	50.687.001,95	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	700.000,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	49.987.001,95	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	26.433.425,74	52,88
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	26.992.981,05	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	25.643.332,00	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	24.293.682,95	48,60

FONTE: Sistema ASPEC, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS, Data da emissão 26/09/2018 e hora de emissão 17:30

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

RAIMUNDO NONATO SOUZA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

ANTÔNIA ZELÂNDIA SOUZA SILVA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOSIVAN LIMA DE MESQUITA
CONTROLADOR MUNICIPAL

Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA-CE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2018

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

R\$ 1,00

Pág. 1

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	21.477.476,07	21.199.871,93	20.973.298,52	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00		
Dívida Contratual	21.001.094,23	20.858.911,11	20.711.783,51	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00		
Externos	0,00	0,00		
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00		
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00		
Externos	0,00	0,00		
Parcelamento e Renegociação de dívidas	21.001.094,23	20.858.911,11	20.711.783,51	0,00
De Tributos	0,00	0,00		
De Contribuições Previdenciárias	19.385.888,45	19.297.601,19	19.214.028,82	
De Demais Contribuições Sociais	236.840,45	226.677,38	207.132,02	
Do FGTS	1.378.365,33	1.334.632,54	1.290.622,67	
Com Instituição Não financeira	0,00	0,00		
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00		
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	476.381,84	340.960,82	261.515,01	
Outras Dívidas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES (II)	21.033,27	5.882.399,70	5.970.679,37	0,00
Disponibilidade de Caixa ¹	0,00	5.866.046,80	5.957.136,81	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.675.992,86	7.293.265,64	7.038.292,86	
(-) Restos a Pagar Processados	3.730.142,49	1.427.218,84	1.081.156,05	
Demais Haveres Financeiros	21.033,27	16.352,90	13.542,56	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	21.456.442,80	15.317.472,23	15.002.619,15	0,00

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA-CE

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º QUADRIMESTRE 2018

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

Pág. 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
AOS MUNICÍPIOS (II)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)				
Em Operações de Crédito Externas				
Em Operações de Crédito Internas				
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>				

sem movimento

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA-CE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2018

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

Pág. 2

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DOS ESTADOS (VII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DOS MUNICÍPIOS (VIII)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)				
Em Garantia às operações de Crédito Externas				
Em Garantia às operações de Crédito Internas				
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)				
sem movimento				
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema ASPEC, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS, Data da emissão 26/09/2018 e hora de emissão 17:30

NOTA:

RAIMUNDO NONATO SOUZA SILVA
 PREFEITO MUNICIPAL

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
 CRC Nº 244

ANTÔNIA ZELÂNDIA SOUZA SILVA
 SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOSIVAN LIMA DE MESQUITA
 CONTROLADOR MUNICIPAL

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA - CE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE 2018

Pág. 1

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹ (I)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 ¹ (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA - CE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2018

Pág. 2

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	50.687.001,95	
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	0,00	
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	8.109.920,31	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	7.298.928,28	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	3.548.090,14	7,00
	VALOR REALIZADO	
<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	3.580,50	11.580,50
Tributos	3.580,50	11.580,50
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema ASPEC, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS, Data da emissão 26/09/2018 e hora de emissão 17:30

1 Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

NOTA:

RAIMUNDO NONATO SOUZA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

ANTÔNIA ZELÂNDIA SOUZA SILVA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOSIVAN LIMA DE MESQUITA
CONTROLADOR MUNICIPAL

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal - Estado, DF e Município

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA- CE - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 2º QUADRIMESTRE 2018

Pág. 1

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE
Receita Corrente Líquida	50.687.001,95
Receita Corrente Líquida Ajustada	49.987.001,95

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	26.433.425,74	52,88
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	26.992.981,05	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	25.643.332,00	51,30
Limite de Alerta (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	24.293.682,95	48,60

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	15.317.472,23	42,81
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	59.426.164,26	117,24

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	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	8.109.920,31	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	3.548.090,14	7,00

MUNICÍPIO DE IRAUÇUBA- CE - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º QUADRIMESTRE 2018

Pág. 2

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		

FONTE: Sistema ASPEC, Unidade Responsável SECRETARIA DE FINANÇAS, Data da emissão 26/09/2018 e hora de emissão 17:30

RAIMUNDO NONATO SOUZA SILVA
PREFEITO MUNICIPAL

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

ANTÔNIA ZELÂNDIA SOUZA SILVA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

JOSIVAN LIMA DE MESQUITA
CONTROLADOR MUNICIPAL