

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2016 ATÉ DEZEMBRO/2016

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	13.659.325,90	
Pessoal Ativo	13.659.325,90	
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	-	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	63.288,60	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	26.587,60	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	36.701,00	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)		13.596.037,30
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		13.596.037,30
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	27.476.935,87	-
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V * 100)	13.596.037,30	49,48
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	14.837.545,37	-
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <48.60%>	13.353.790,83	-

FONTE:

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 do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2016 ATÉ DEZEMBRO/2016

LRF, art. 55, inciso I, alínea "b" - Anexo II

1

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	34.059,06	155.271,63	121.709,10
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual			
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)			
Operações de Crédito inferiores a 12 meses			
Parcelamentos de Dívidas			
INSS A PAGAR – DÉBITO PARCELADO		61.807,16	28.244,63
PIS/PASEP - DÉBITO PARCELADO		93.464,47	93.464,47
Outras Dívidas			
DEDUÇÕES (II) ¹	- 2.199.350,33	- 183.252,10	- 1.389.701,36
Ativo Disponível	776.492,36	1.048.255,64	3.428.854,55
Haveres Financeiros			
(-) Restos a Pagar Processados	2.975.842,69	1.231.507,74	4.818.555,91
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC			
Precatórios anteriores a 5.5.2000			
Insuficiência Financeira			
Outras Obrigações			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	2.233.409,39	338.523,73	1.511.410,46
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	25.847.292,20	25.821.185,69	27.476.935,87
% da DC sobre a RCL	0,13	0,60	0,44
% da DCL sobre a RCL	8,64	1,31	5,50
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	31.016.750,64	30.985.422,83	32.972.323,04

FONTE:

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota:

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2016 ATÉ DEZEMBRO/2016

LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º - Anexo III

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
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 GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	25.847.292,20	25.821.185,69	27.476.935,87
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <0.22%>	5.686.404,28	5.680.660,85	6.044.925,89

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
GARANTIAS EXTERNAS (V)			
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
GARANTIAS INTERNAS (VI)			
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)			

FONTE:

Nota: 1 Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2016 ATÉ DEZEMBRO/2016

LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c" - Anexo IV

R\$ 1,00

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	OPERAÇÕES REALIZADAS
	Até o Semestre
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	
Externas	
Internas	
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)	
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.476.935,87
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS sobre a RCL	
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA sobre a RCL	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS < 16% >	4.396.309,74
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA < 9% >	2.472.924,23

FONTE:

Nota:

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2016 ATÉ DEZEMBRO/2016

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

RS 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f)=(a-(b+c+d+e))	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras		
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício				
		(a)	(b)	(c)	(d)		(e)
Recursos destinados à manutenção e desenvolvimento do ensino	794.724,82	215.024,57	1.561.027,20	-	288.137,26	-	1.269.464,21
Recursos destinados a ações e serviços públicos de saúde	67.603,07	135.209,85	769.071,04	-	145.665,98	-	982.343,80
							-
							-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	862.327,89	350.234,42	2.330.098,24	-	433.803,24	-	2.251.808,01
Recursos Ordinários	2.566.526,66	778.174,10	1.360.049,15	3.000,00	473.852,90	-	48.549,49
							-
							-
							-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	2.566.526,66	778.174,10	1.360.049,15	3.000,00	473.852,90	-	48.549,49
TOTAL (III) = (I + II)	3.428.854,55	1.128.408,52	3.690.147,39	3.000,00	907.656,14	-	2.300.357,50
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	-	-	-	-	-	-	-

Nota: 1A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2016 ATÉ DEZEMBRO/2016

RGF – ANEXO 6 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Recursos destinados à manutenção e desenvolvimento do ensino	215.024,57	1.561.027,20	-	288.137,26	794.724,82	-
Recursos destinados a ações e serviços públicos de saúde	135.209,85	769.071,04	-	145.665,98	67.603,07	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	350.234,42	2.330.098,24	-	433.803,24	862.327,89	-
Recursos Ordinários	778.174,10	1.360.049,15	3.000,00	473.852,90	2.566.526,66	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	778.174,10	1.360.049,15	3.000,00	473.852,90	2.566.526,66	-
TOTAL (III) = (I + II)	1.128.408,52	3.690.147,39	3.000,00	907.656,14	3.428.854,55	-
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES I	-	-	-	-	-	-

Nota: 1A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2016 ATÉ DEZEMBRO/2016

LRF, art. 48 - Anexo VII			R\$ 1,00
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	13.596.037,30	49,48	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	14.837.545,37	54,00	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51.30%>	14.095.668,10	51,30	
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	1.511.410,46	5,50	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	32.972.323,04	120,00	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	6.044.925,89	22,00	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas			
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	4.396.309,74	16,00	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.472.924,23	9,00	
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA/INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	-	-	

FONTE: