

Prefeitura Municipal de Macaúbas

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO - 2017

RGF – ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	52.308.618,35	0,00
Pessoal Ativo	30.982.457,02	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	60.905,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	21.265.256,33	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)	52.308.618,35	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (IV) = (III a + III b)		52.308.618,35

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	84.163.508,71	-
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (V) = (III a + III b)	52.308.618,35	62,15
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%	45.448.294,70	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,30%	43.175.879,97	51,30
LIMITE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do ART. 59 da LRF)	40.903.465,23	48,60

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS

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.

AMÉLIO COSTA JÚNIOR

Prefeito

341.016.835-49

ANA MARIA DE SOUZA SILVA

Tesouraria

252.572.695-20

Contador

Prefeitura Municipal de Macaúbas

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAÚBAS
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. QUADRIMESTRE 2017/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC(I)	62.137.336,83	61.722.384,59	60.914.128,42	60.441.397,37
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	61.839.167,26	61.424.215,02	60.615.958,85	60.034.409,32
Interna	61.839.167,26	61.424.215,02	60.615.958,85	60.034.409,32
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	298.169,57	298.169,57	298.169,57	406.988,05
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES(II)	4.201.396,15	10.740.588,96	7.088.793,98	6.361.977,78
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.665.153,04	11.204.345,85	7.552.550,87	6.818.759,39
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	463.756,89	463.756,89	463.756,89	456.781,61
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III)=(I - II)	57.935.940,68	50.981.795,63	53.825.334,44	54.079.419,59
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	81.969.421,39	83.402.767,84	85.045.767,49	84.163.508,71
%da DC sobre a RCL(I/RCL)	75,81	74,01	71,63	71,81
%da DCL sobre a RCL(III/RCL)	70,68	61,13	63,29	64,26
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120.00%				100.996.210,45

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	62.137.336,83	61.722.384,59	60.914.128,42	60.167.085,92
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	60.039.975,57	59.879.094,81	59.255.503,07	58.730.843,03
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	59.741.806,00	59.580.925,24	58.957.333,50	58.435.318,86
Previdenciárias	59.741.574,53	59.580.693,77	58.957.102,03	58.435.087,39
Demais Contribuições Sociais	231,47	231,47	231,47	231,47
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
com Instituição Não Financeira	298.169,57	298.169,57	298.169,57	295.524,17
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	2.097.361,26	1.843.289,78	1.658.625,35	1.436.242,89
Interna	2.097.361,26	1.843.289,78	1.658.625,35	1.436.242,89
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPOSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)*	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-)Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV - V)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Nota:

* Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos Demais 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.

Amélio Costa Júnior
 Prefeito
 CPF: 341.016.835-49

Ana Maria de Souza Silva
 Tesouraria
 CPF: 252.572.695-20

Contador

Prefeitura Municipal de Macaúbas

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3o. QUADRIMESTRE 2017 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF¹	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF¹	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	81.969.421,39	83.402.767,84	85.045.767,49	84.566.038,18
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	18.033.272,71	18.348.608,92	18.710.068,85	18.604.528,40
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	16.229.945,44	16.513.748,03	16.839.061,96	16.744.075,56

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF¹	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF¹	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

AMÉLIO COSTA JÚNIOR
 Prefeito
 341.016.835-49

ANA MARIA DE SOUZA SILVA
 Tesoureira
 CPF: 252.572.695-20

Contador
 -

Prefeitura Municipal de Macaúbas

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3o. QUADRIMESTRE 2017 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00
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
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, inciso 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00
Parcelamento de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	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

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	84.566.038,18	-
OPERAÇÕES VEDADAS	0,00	0,00
Do Período de Referência (III)	0,00	0,00
Do 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 EXTERNAS	13.530.566,11	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	12.177.509,50	90,00
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	5.919.622,67	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS

Notas: * Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

AMÉLIO COSTA JÚNIOR
Prefeito
341.016.835-49

ANA MARIA DE SOUZA SILVA
Tessoureira
CPF: 252.572.695-20

Contador

Prefeitura Municipal de Macaúbas

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAÚBAS - Poder Executivo
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2017

RGF - Anexo 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	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 EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	5.574.769,57	349.465,72	1.189.845,43	0,00	0,00	4.035.458,42	0,00	0,00
1 - Rec. e Transf. Imp. - Educação 25%	23.671,11	30.053,16	33.737,49	0,00	0,00	-40.119,54	0,00	0,00
2 - Rec. e Transf. Impostos - 15% Saúde	30.404,07	233.646,59	563.093,44	0,00	0,00	-766.335,96	0,00	0,00
4 - Contr. ao Programa Ensino Fundamental - Salário Educação	102,96	0,00	0,00	0,00	0,00	102,96	0,00	0,00
14 - Trans. De Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	1.762.903,49	29.421,89	426.516,84	0,00	0,00	1.306.964,76	0,00	0,00
15 - Recursos do FNDE destinados a Educação	200.017,62	24.200,00	47.009,68	0,00	0,00	128.807,94	0,00	0,00
16 - Contrib. Intervenção Domínio Econômico - CIDE	153,03	2.495,00	0,00	0,00	0,00	-2.341,97	0,00	0,00
18 - Transferências FUNDEB 60%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Transferências FUNDEB 40%	215.897,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.897,00	0,00	0,00
22 - Transferências de Convênios - Educação	521.044,80	9.650,00	69.273,82	0,00	0,00	442.120,98	0,00	0,00
23 - Transferências de Convênios - Saúde	378.888,55	0,00	20.694,95	0,00	0,00	358.193,60	0,00	0,00
24 - Transferências de Convênios - Outros	1.215.117,24	0,00	0,00	0,00	0,00	1.215.117,24	0,00	0,00
28 - FEAS - Fundo Estadual de Assistência Social	55.061,76	6.786,22	0,00	0,00	0,00	48.275,54	0,00	0,00
29 - FNAS - Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS	258.773,79	13.212,86	8.319,21	0,00	0,00	237.241,72	0,00	0,00
30 - Transferência do Fundo de Invest. Ec. Social - FIES	20,27	0,00	0,00	0,00	0,00	20,27	0,00	0,00
42 - Royalties/Fundo Especial do Petróleo/Comp. Financeira	126,22	0,00	0,00	0,00	0,00	126,22	0,00	0,00
50 - Receitas Próprias de Entidades de Adminst. Indireta	912.587,66	0,00	21.200,00	0,00	0,00	891.387,66	0,00	0,00
90 - Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	5.574.769,57	349.465,72	1.189.845,43	0,00	0,00	4.035.458,42	0,00	0,00
Recursos Ordinários	2.156.577,48	107.315,89	371.668,77	0,00	0,00	1.677.592,82	9.100,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	2.156.577,48	107.315,89	371.668,77	0,00	0,00	1.677.592,82	9.100,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	7.731.347,05	456.781,61	1.561.514,20	0,00	0,00	5.713.051,24	9.100,00	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Prefeitura Municipal de Macaúbas

PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2017

RF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		84.566.038,18	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP		52.308.618,35	62,15
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%		45.665.660,62	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,30%		43.382.377,59	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		101.479.245,82	120,00
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		18.604.528,40	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		13.530.566,11	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		5.919.622,67	7,00
RESTOS A PAGAR		INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS
Valor Total		9.100,00	25.737,45

FONTE: SISTEMA DE CONTABILIDADE PÚBLICA, UNIDADE RESPONSÁVEL: PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS

AMÉLIO COSTA JÚNIOR
 Prefeito
 341.016.835-49

ANA MARIA DE SOUZA SILVA
 Tesoureira
 CPF: 252.572.695-20

-
 Contador
 -