

Prefeitura Municipal de Morro do Chapéu**Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)**

PREFEITURA MUNICIPAL DE MORRO DO CHAPÉU - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO/2016 A DEZEMBRO/2016

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

R\$ Milhares

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADAS	
	Jan/2016 a Dez/2016	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITA EM RP NÃO PROCESSADO (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	35.708.460,70	-
Pessoal Ativo	30.446.205,99	-
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.447.958,37	-
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	3.814.296,34	-
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	2.617.453,00	-
Indenizações por Demissão e Incentivos a Demissão Voluntária	-	-
Decorrentes de Decisão Judicial	890.973,36	-
Despesa de Exercícios Anteriores	278.521,27	-
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.447.958,37	-
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	33.091.007,70	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa - IIIb)		33.091.007,70
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		63.584.411,36
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL VI = (IV / V)*100		52,04%
LIMITE MÁXIMO (inciso I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%		34.335.582,13
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - 51,3%		32.618.803,03

CLEOVÁ OLIVEIRA BARRETO
 Prefeito Municipal

PAULO JAKSON MOITINHO DOURADO
 Secretário de Finanças

SÉRGIO RIBEIRO DE CARVALHO
 Controlador Interno

Prefeitura Municipal de Morro do Chapéu

PREFEITURA MUNICIPAL DE MORRO DO CHAPÉU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2016

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - (DC) (I)	24.726.973,67	24.337.424,29	23.890.932,22	24.187.835,96
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual (IV)	23.182.218,17	23.035.840,91	22.876.276,59	22.412.012,82
Internas	23.182.218,17	23.035.840,91	22.876.276,59	22.412.012,82
Externas				
Precatórios Posteriores a 5.5.2000 (inclusive vencidos e não pagos)	1.544.755,50	1.301.583,38	1.014.655,63	1.775.823,14
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	889.971,97	3.364.795,91	3.655.596,29	3.390.586,58
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.819.671,27	2.301.479,19	2.479.758,38	2.812.334,42
Demais Haveres Financeiros	1.751.576,18	1.882.866,36	1.983.218,34	2.095.605,18
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	3.681.275,48	819.549,64	807.380,43	1.517.353,02
DIV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) III = (I - II)	23.837.001,70	20.972.628,38	20.235.335,93	20.797.249,38
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	61.111.351,09	59.300.962,13	60.340.990,24	63.584.411,36
% da DC sobre a RCL	40,46%	41,04%	39,59%	38,04%
% da DCL sobre a RCL	39,01%	35,37%	33,53%	32,71%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (120%)	73.333.621,31	71.161.154,56	72.409.188,29	76.301.293,63

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	23.182.218,17	23.035.840,91	22.876.276,59	22.412.012,82
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	23.062.596,66	22.959.953,12	22.844.122,52	22.412.012,82
De Tributos				
De Contribuições Sociais	23.062.596,66	22.959.953,12	22.844.122,52	22.412.012,82
Previdenciárias (INSS)	11.800.699,12	11.698.055,58	11.582.224,98	11.427.921,68
Previdenciárias (IPSPM)	10.088.439,18	10.088.439,18	10.088.439,18	9.810.632,78
PASEP	1.173.458,36	1.173.458,36	1.173.458,36	1.173.458,36
Do FGTS				
Com Instituições Financeiras				
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-	-	-	-
Interna (Banco do Brasil - Projeto Cura)				
Externa				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	119.621,51	75.887,79	32.154,07	-
EMBASA	119.621,51	75.887,79	32.154,07	-
COELBA	-	-	-	-
TELEMAR	-	-	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	5.702.677,66	4.863.717,57	4.253.746,75	1.762.095,55
ANTECIPAÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

Prefeitura Municipal de Morro do Chapéu

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA - (IX)	-	-	-	-
Passivo Atuarial				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (X)	5.765.991,22	5.872.979,68	5.887.292,50	5.350.135,66
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.773.491,22	5.872.979,68	5.887.292,50	5.350.135,66
Investimentos				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	7.500,00	-	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DIV. CONSOLID. LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA VI = (IV - V)	(5.765.991,22)	(5.872.979,68)	(5.887.292,50)	(5.350.135,66)

CLEOVÁ OLIVEIRA BARRETO
Prefeito Municipal

PAULO JAKSON MOITINHO DOURADO
Secretário de Finanças

SÉRGIO RIBEIRO DE CARVALHO
Controlador Interno

Prefeitura Municipal de Morro do Chapéu

PREFEITURA MUNICIPAL DE MORRO DO CHAPÉU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2016

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

GARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		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 GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	61.111.351,09	59.300.962,13	60.340.990,24	63.584.411,36
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (22 %)	13.444.497,24	13.046.211,67	13.275.017,85	13.988.570,50
LIMITE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - (19,80 %)	12.100.047,52	11.741.590,50	11.947.516,07	12.589.713,45
CONTRAGARANTIAS				
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 (VIII) = (V + VI)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

CLEOVÁ OLIVEIRA BARRETO
Prefeito Municipal

PAULO JAKSON MOITINHO DOURADO
Secretário de Finanças

SÉRGIO RIBEIRO DE CARVALHO
Controlador Interno

Prefeitura Municipal de Morro do Chapéu

PREFEITURA MUNICIPAL DE MORRO DO CHAPÉU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2016

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

R\$ Milhares

ESPECIFICAÇÃO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	-	-
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	-	-
Interna	-	-
Abertura de Crédito	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demais Aquisições Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela Venda a Termos de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receita	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	-	-
Externa	-	-
<Tipo de Operação>	-	-
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	-	-
Parcelamentos de Dívidas	-	-
De Tributos	-	-
De Contribuições Sociais	-	-
Previdenciárias	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-
Do FGTS	-	-
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	-	-
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	-	-
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	63.584.411,36	-
OPERAÇÕES VEDADAS	-	0,00%
Do Período de Referência (III)	-	0,00%
De Períodos Anteriores ao de Referência	-	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV)=(Ia + III)	-	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS (16 %/RCL)	10.173.505,82	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 14,40 %/RCL	9.156.155,24	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA 7 %/RCL	4.450.908,80	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	-	0,00%

CLEOVÁ OLIVEIRA BARRETO
Prefeito Municipal

PAULO JAKSON MOITINHO DOURAD
Secretário de Finanças

SÉRGIO RIBEIRO DE CARVALHO
Controlador Interno

Prefeitura Municipal de Morro do Chapéu

PREFEITURA MUNICIPAL DE MORRO DO CHAPÉU - PODER EXECUTIVO
RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2016

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

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DAS INSCRIÇÕES EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) (f) = (a - (b+c+d+e))	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		De Exercícios Anteriores						Do Exercício
		(a)	(b)							
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	3.355.797,32	215.202,16	1.104.448,52	1.782.095,55	3.020.364,87	(2.746.313,78)	2.016.875,92	-		
Fonte de Recurso 01 - Rec. de Imp. e transf. de Impostos - Educação 25%	411.396,45	-	-	-	1.579.075,86	(1.167.679,41)	-	-		
Fonte de Recurso 02 - Recursos de Imp. e Transf. de Imp. - Saúde 15%	940.562,94	172.574,59	594.456,55	120,00	1.441.289,01	(1.267.757,21)	-	-		
Fonte de Recurso 04 - Recursos do Salário-Educação	9.573,37	-	-	-	-	9.458,37	-	-		
Fonte de Recurso 10 - Recursos do FCBA	412,08	-	-	-	-	412,08	-	-		
Fonte de Recurso 14 - Recursos do SUS	656.029,28	22.745,00	221.953,30	206.113,76	-	205.217,22	331.147,01	-		
Fonte de Recurso 15 - Recursos do FNDE	243.794,27	-	-	1.552.453,12	-	(1.308.658,85)	1.079.576,58	-		
Fonte de Recurso 16 - Recursos do CIDE	2.191,86	-	-	-	-	2.191,86	-	-		
Fonte de Recurso 18/19 - FUNDEF	257.232,13	-	49.134,64	-	-	208.097,49	-	-		
Fonte de Recurso 22 - Convênio - Educação	8.216,43	-	-	-	-	8.216,43	-	-		
Fonte de Recurso 24 - Convênio Outros	714.827,00	-	225.626,30	3.528,67	-	485.672,03	606.152,33	-		
Fonte de Recurso 28 - Fundo Estadual de Assistência Social - FEAS	17.072,41	16.001,85	-	-	-	1.070,56	-	-		
Fonte de Recurso 29 - Recursos do FNAS	63.478,09	3.880,72	13.157,73	-	-	66.433,64	-	-		
Fonte de Recurso 30 - Recurso do FIES	213,32	-	-	-	-	213,32	-	-		
Fonte de Recurso 42 - Royalties/Fundo Especial	10.275,26	-	-	-	-	10.275,26	-	-		
Fonte de Recurso 92 - Alienação de Bens	517,43	-	-	-	-	517,43	-	-		
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.552.142,28	2.384,62	195.317,72	-	4.389.818,42	(3.035.378,48)	-	-		
Fonte de Recurso 00 - Recursos Ordinários	1.552.142,28	2.384,62	195.317,72	-	4.389.818,42	(3.035.378,48)	-	-		
TOTAL III = (I + II)	4.907.939,60	217.586,78	1.299.766,24	1.782.095,55	7.410.183,29	(6.781.692,26)	2.016.875,92	-		
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES 1	5.350.135,66	-	-	-	3.827,93	5.346.307,73	-	-		

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

CLEOVÁ OLIVEIRA BARRETO
Prefeito Municipal

PAULO JAKSON MOITINHO DOURADO
Secretário de Finanças

SÉRGIO RIBEIRO DE CARVALHO
Controlador Interno

Prefeitura Municipal de Morro do Chapéu

PREFEITURA MUNICIPAL DE MORRO DO CHAPÉU - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO/2016

LRF, art. 48, Anexo 6

R\$ Milhares

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		63.584.411,36
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	33.091.007,70	52,04%
Limite Máximo (incisos I,II e III, art. 20 da LRF)	34.335.582,13	54,00%
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da RLF)	32.618.803,03	51,30%
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	20.235.335,93	31,82%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	72.409.188,29	113,88%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	13.988.570,50	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	-	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	10.173.505,82	16,00%
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. Da Receita	4.450.908,80	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	2.016.875,92	-

CLEOVA OLIVEIRA BARRETO
 Prefeito Municipal

PAULO JAKSON MOITINHO DOURADO
 Secretário de Finanças

SÉRGIO RIBEIRO DE CARVALHO
 Controlador Interno