



SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO

RGF – RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3.º QUADRIMESTRE
(SETEMBRO A DEZEMBRO/2015)

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
	Liquidadas (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	55.308.848,06	11.807,80
Pessoa ativo	49.951.524,28	11.807,80
Pessoa inativo e pensionista	5.357.323,78	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (par. 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1º do art. 19 da LRF) (II)	5.404.370,42	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	126.693,90	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	5.277.676,52	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	49.904.477,64	11.807,80

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	94.984.994,45	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	49.916.285,44	52,55 %
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	51.291.897,00	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	48.727.307,15	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	46.162.707,30	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Beberibe - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2016 - HORA DA EMISSÃO: 12:12:40

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 inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64

RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º Trimestre	Até o 2º Trimestre	Até o 3º Trimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)		12.221.305,53	11.729.564,81	11.211.329,34
Dívida mobiliária	12.697.847,63	0,00	0,00	0,00
Dívida contratual	12.697.847,63	12.221.305,53	11.729.564,81	11.211.329,34
Interna	12.697.847,63	12.221.305,53	11.729.564,81	11.211.329,34
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)		4.637.131,77	2.838.291,56	0,00
Disponibilidade de caixa bruta	4.645.911,70	7.366.164,13	6.421.895,42	4.768.812,90
Demais haveres financeiros	767.057,95	773.823,51	778.055,68	0,00
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	5.559.576,76	3.502.855,87	4.361.659,54	5.165.805,70
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	12.697.847,63	7.584.173,76	8.891.273,25	11.211.329,34
Receita corrente líquida - RCL	86.721.754,28	89.956.377,07	94.112.078,83	94.984.994,45
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	14,64%	13,59%	12,46%	11,86%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	14,64%	8,43%	9,45%	11,80%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	104,066.105,14	107.947.652,48	112.934.494,60	113.981.993,34
Limite de alerta (inciso III do paragraf.1º do art.59 da LRF) (%)	93.659.494,62	97.152.887,24	101.641.045,14	102.583.794,01

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL

Dívida Contratual (IV)=(VI+VII+VIII)	12.697.847,63	12.221.305,53	11.729.564,81	11.211.329,34
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	12.697.847,63	12.221.305,53	11.729.564,81	11.211.329,34

De tributos	482.960,77	421.191,22	374.609,32	318.186,73
De contribuições sociais	12.214.887,36	11.800.114,31	11.354.955,49	10.893.142,61
Previdenciárias	12.214.887,36	11.800.114,31	11.354.955,49	10.893.142,61
Demais contribuições sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituições não financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida com Instituição financeira (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
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 DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	-146.607,11	0,00	0,00	0,00
Depósitos	146.093,09	247.089,38	294.457,57	396.992,80
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	632.124,50	333.196,33	333.196,33	0,00
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	2.658.284,34

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)	31.059.744,47	31.059.744,47	33.810.215,90	37.723.270,39
Disponibilidade de caixa bruta	31.075.206,11	31.075.206,11	33.805.579,30	37.718.978,93
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais haveres financeiros	4.291,46	4.291,46	6.132,11	4.291,46
(-) Restos a pagar processados	19.753,10	19.753,10	1.493,51	0,00
Obrigações não integrantes da D.C.	4.854,43	4.854,43	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)

	-31.059.744,47	-31.059.744,47	-33.810.215,90	-37.723.270,39
--	----------------	----------------	----------------	----------------

NOTA: Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		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 DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	86.721.754,28	89.956.377,07	94.112.078,83	94.984.994,45
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	22,00%	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do parag. 1º do art.59 da LRF) (%)	19,80%	19,80%	19,80%	19,80%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS		SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = (V + VI)				

Ceará
Governo Municipal de Beberibe
Consolidado

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

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2015 (até Dezembro)

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)		
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, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
Externa	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, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
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
 Programa de Iluminação Pública - RELUZ
 Outras operações de crédito não sujeitas ao limite

0,00
 0,00
 0,00

0,00
 0,00
 0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL	94.984.994,45	100,00 %
Operações vedadas	0,00	0,00 %
Do período de referência (III)	0,00	0,00 %
De 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 externa	15.197.599,11	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) - (%)	13.677.839,20	14,40 %
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária	0,00	0,00 %
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de recebíveis	6.648.949,61	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	0,00	0,00 %

FONTE: SISTEMA: ASPEC INFORMÁTICA - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Beberibe - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2016 - HORA DA EMISSÃO: 12:17:40

Nota :

RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2015 (até dezembro)

ANEXO 7 - LRF, ART. 48,

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE
Receita Corrente Líquida	94.984.994,45
DESPESA COM PESSOAL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	49.916.285,44
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	51.291.897,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	48.727.302,15
52,55%	
54,00%	
51,30%	
DÍVIDA CONSOLIDADA	
Dívida Consolidada Líquida	11.211.329,34
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	113.981.993,34
11,80%	
120,00%	
GARANTIA DE VALORES	
Total das Garantias Concedidas	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	20.896.698,78
0,00%	
22,00%	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	15.197.599,11
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	6.648.949,61
0,00%	
0,00%	
16,00%	
7,00%	
RESTOS A PAGAR	
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	2.323.098,19
DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	36.992.733,36
Valor total	2.323.098,19
	36.992.733,36

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Beberibe - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2016 - HORA DA EMISSÃO: 17:23:57

Anexo 5 (LRF, Art. 35, inciso III, alínea 'a')

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (A)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO DE 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 E NÃO PAGOS		DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (E)			
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (B)	LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO ATUAL (C)				
Total de recursos vinculados (I)	756.359,07	485.934,65	1.181.621,73	0,00	-911.197,31	475.348,82	0,00
Área da Educação	52.400,22	0,00	51.502,46	0,00	897,76	22.163,98	0,00
Área da Saúde	703.958,85	485.934,65	1.130.119,27	0,00	-912.095,07	453.184,84	0,00
Total de recursos não vinculados (II)	4.012.453,83	1.500.233,23	1.994.072,73	333.196,13	184.951,74	1.847.749,37	0,00
Demais áreas	4.012.453,83	1.500.233,23	1.994.072,73	333.196,13	184.951,74	1.847.749,37	0,00
Total (III)= (I+II)	4.768.812,90	1.986.167,88	3.175.694,46	333.196,13	-716.245,57	2.323.098,19	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	37.718.978,93	0,00	0,00	0,00	37.718.978,93	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Beberibe - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2016 - HORA DA EMISSÃO: 12:25:33

NOTA: A disponibilidade do RPPS está comprometida com o passivo atuarial

Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º trimestre de 2015 (até dezembro)



SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO

EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O Secretário Municipal de Administração de Beberibe, no uso de suas atribuições que lhe são conferidas pela lei orgânica do município, e de conforme com a determinação contida na Lei Complementar nº 101 de 04 de maio de 200(LRF), autoriza a publicação mediante afixação no prédio da Prefeitura Municipal e da Câmara Municipal, na mídia eletrônica, e em demais locais de amplo acesso público, para divulgação nesta data do seguinte **RGF – Relatório de Gestão Fiscal do 3º Quadrimestre (SETEMBRO A DEZEMBRO/2015)**, em cumprimento ao disposto no caput do art 48 e 52 c/c parágrafo § 2º do Art. 55 da LRF, e Art. 6º e 8º da IN 03/2000 do TCM.

Beberibe – CE., em 29 de Janeiro de 2016.


Edmilson Monteiro Rodrigues
Secretario de Administração



SECRETARIA DE ADMINISTRAÇÃO

CERTIDÃO

Certifico para fins de prova junto ao Tribunal de Contas dos Municípios - TCM que foi publicado no Flanelógrafo da Prefeitura Municipal de Beberibe/CE o **RGF – Relatório de Gestão Fiscal**, referente ao **3.º QUADRIMESTRE (SETEMBRO A DEZEMBRO/2015)**, da Prefeitura Municipal de Beberibe - CE em cumprimento ao disposto no caput do art. 48 e 52 c/c parágrafo § 2º do Art. 55 da LRF, e Art. 6º e 8º da IN 03/2000 do TCM.

Beberibe – CE., em 29 de Janeiro de 2016.

Edmilson Monteiro Rodrigues
Secretario de Administração