

PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACURU - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2013 A AGOSTO DE 2014

RGF - ANEXO I (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)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	42.862.150,72	0,00
Pessoal Ativo	42.713.846,87	
Pessoal Inativo e Pensionistas	148.303,85	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	149.850,10	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	41.424,20	
Decorrentes de Decisão Judicial	57.287,98	
Despesas de Exercícios Anteriores	51.137,92	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	42.712.300,62	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		42.712.300,62
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		67.533.217,67
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		63,25%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%		36.467.937,54
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,3%		34.644.540,66

FONTE: Sistema Aspec. Dados Contábeis Consolidados (Poder Executivo).

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.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

EDMA KAKU DA COSTA
CONTROLADOR INTERNO

FCO. SIDNEY ANDRADE GOMES
PREFEITO MUNICIPAL

AURELIO DE OLIVEIRA SOUZA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACURU - CONSORCIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
SETEMBRO DE 2013 A AGOSTO DE 2014

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

R\$ 1,00

DEPESA COM PESSOAL EXECUTADA EM CONSÓRCIOS PÚBLICOS CONSÓRCIO PÚBLICO DE SAÚDE INTERFEDERATIVO DO VALE DO CURU	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (V)	0,00	0,00
Pessoal Ativo	0,00	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (VI)	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (VII) = (V - VI)	0,00	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (VII a + VII b)		0,00

FONTE: Sistema Aspec. Dados Contábeis do Consórcio.

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.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

EDMA KAKU DA COSTA
CONTROLADOR INTERNO

FCO. SIDNEY ANDRADE GOMES
PREFEITO MUNICIPAL

AURELIO DE OLIVEIRA SOUZA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACURU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2014/BIMESTRE: JULHO E AGOSTO

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	31.419.812,69	31.421.152,98	31.271.816,79	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	
Dívida Contratual	31.419.812,69	31.421.152,98	31.271.816,79	0,00
Interna	31.419.812,69	31.421.152,98	31.271.816,79	
Externa	0,00	0,00	0,00	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (II) ¹	2.244.054,05	4.775.578,36	3.680.871,25	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	7.627.078,46	5.644.579,71	5.333.891,66	
Demais Haveres Financeiros	118.069,34	1.015.206,26	126.474,36	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	5.501.093,75	1.884.207,61	1.779.494,77	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	29.175.758,64	26.645.574,62	27.590.945,54	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	65.093.268,35	66.861.274,40	67.533.217,67	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	48,27%	46,99%	46,31%	#DIV/0!
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	44,82%	39,85%	40,86%	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	78.111.922,02	80.233.529,28	81.039.861,20	0,00

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	31.419.812,69	31.421.152,98	31.271.816,79	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	31.419.812,69	31.421.152,98	31.271.816,79	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	
De Contribuições Sociais	31.385.068,03	31.226.827,76	31.118.301,52	0,00
Previdenciárias	31.385.068,03	31.226.827,76	31.118.301,52	
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	
Do FGTS	9.234,36	168.814,92	128.004,97	
Com Instituição Não Financeira	25.510,30	25.510,30	25.510,30	
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	
Externa	0,00	0,00	0,00	
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	0,00	0,00	0,00	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	
DEPÓSITOS	609.585,16	697.568,31	673.922,62	
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	1.677.206,93	2.295.503,35	2.243.908,03	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (X) ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00	
Investimentos	0,00	0,00	0,00	
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema Aspec. Dados Contábeis Consolidados (Poder Executivo/Poder Legislativo).

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:

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

FCO. SIDNEY ANDRADE GOMES
PREFEITO MUNICIPAL

EDMA KAKU DA COSTA
CONTROLADOR INTERNO

AURELIO DE OLIVEIRA SOUZA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACURU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2014/BIMESTRE: JULHO E AGOSTO

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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	
Outras garantias nos Termos da LRF	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	
Outras garantias nos Termos da LRF	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)	65.093.268,35	66.861.274,40	67.533.217,67	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>				

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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	
Outras garantias nos Termos da LRF	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	
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema Aspec. Dados Contábeis Consolidados (Poder Executivo/Poder Legislativo).

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

EDMA KAKU DA COSTA
CONTROLADOR INTERNO

FCO. SIDNEY ANDRADE GOMES
PREFEITO MUNICIPAL

AURELIO DE OLIVEIRA SOUZA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACURU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2014/BIMESTRE: JULHO E AGOSTO

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

RS 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	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, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
<Tipo de operação>	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamentos de Dívidas	-149.336,19	31.246.306,49
De Tributos	-149.336,19	31.246.306,49
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	-108.526,24	31.118.301,52
Demais Contribuições Sociais	-108.526,24	31.118.301,52
Do FGTS	0,00	0,00
Do FGTG	-40.809,95	128.004,97
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
Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN	0,00	0,00

<u>APURACÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE ARCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	67.533.217,67	-
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	0,00	0,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURACÃO 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	10.805.314,83	16,00%
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	4.727.325,24	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	31.246.306,49	46,27%

FONTE: Sistema Aspec. Dados Contábeis Consolidados (Poder Executivo/Poder Legislativo).

Notas:

1 <Medidas Corretivas>

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

FCO. SIDNEY ANDRADE GOMES
PREFEITO MUNICIPAL

EDMA KAKU DA COSTA
CONTROLADOR INTERNO

AURELIO DE OLIVEIRA SOUZA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PARACURU - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A AGOSTO DE 2014/BIMESTRE: JULHO E AGOSTO

RS\$ 1,00		
LRF, art. 48 - Anexo VII	VALOR	% SOBRE A RCL
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	42.712.300,62	63,25%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54%	36.467.937,54	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,3%	34.644.540,66	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Divida Consolidada Líquida	27.590.945,54	40,86%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	81.039.861,20	120,00%
GARANTIAS DE VALORES		
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Internas e Externas	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	10.805.314,83	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.727.325,24	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	0,00	0,00

FORNTE: Sistema Aspec.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

EDMA KAKU DA COSTA
CONTROLADOR INTERNC

FCO. SIDNEY ANDRADE GOMES
PREFEITO MUNICIPAL

AURELIO DE OLIVEIRA SOUZA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS