

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL	
		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 DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = ( I + II )			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	15.042.940,64	16.415.246,96	
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA ( Inciso III do parag. 1º do art. 59 da LRF ) (%)	48,60%	48,60%	48,60%

  

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL	
		Até o 1o. Semestre	Até o 2o. Semestre
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 Umarí  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º semestre de 2015 (até Junho)

Pag.: 0002

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

R\$ 1,00

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

---

MIRINEIDE PINHEIRO MOURA  
Prefeita Municipal

---

CONPÚBLIC CONSULTORIA E ASSESSORIA PUB  
ASSESSORIA CONTÁBIL

---

MARIA DASDÔRES CESAR GONÇALVES  
Sec. de Finanças

---

GILVANI LDA FREIRE DOS SANTOS  
DIRETORA DO ALMOX. E CONTROLE INTERNO

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)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	8.517.892,14	0,00
Pessoal ativo	8.374.445,72	0,00
Pessoal inativo e pensionista	143.446,42	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)	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)	8.517.892,14	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(V)	16.415.246,96	100,00 %
% de DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (I/V)*100	8.517.892,14	51,89 %
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - <%>	8.864.233,36	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - <%>	8.421.021,69	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF) - <%>	7.977.810,02	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Umari - DATA DA EMISSÃO: 16/07/2015 - HORA DA EMISSÃO: 09:23:20

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

---

MIRIANEIDE PINHEIRO MOURA  
Prefeita Municipal

---

CONPÚBLIC CONSULTORIA E ASSESSORIA PUB  
ASSESSORIA CONTÁBIL

---

MARIA DASDÓRES CESAR GONÇALVES  
Sec. de Finanças

---

GILVANI LIDA FREIRE DOS SANTOS  
DIRETORA DO ALMOX. E CONTROLE INTERNO

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

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>			
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.232.580,23	3.174.595,32	
Dívida mobiliária	0,00	0,00	
Dívida contratual	3.232.580,23	3.174.595,32	
Interna	3.232.580,23	3.174.595,32	
Externa	0,00	0,00	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	
Outras dívidas	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (II)	0,00	403.058,85	
Disponibilidade de caixa bruta	1.004.447,51	1.585.808,39	
Demais haveres financeiros	834.964,97	850.074,61	
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	2.204.177,21	2.032.824,15	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	3.232.580,23	2.771.536,47	
Receita corrente líquida - RCL	15.042.940,64	16.415.246,96	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	21,49%	19,34%	%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	21,49%	16,88%	%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	120,00%	19.698.296,35	
Limite de alerta (inciso III do parag. 1º do art. 59 da LRF) (%)	108,00%	17.728.466,72	
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>			
Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	3.232.580,23	3.174.595,32	
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	
Parcelamento de dívidas (VI)	3.232.580,23	3.174.595,32	

De tributos	0,00	0,00	
De contribuições sociais	3.232.580,23	3.174.595,32	
Previdências	3.232.580,23	3.186.889,04	
Demais contribuições sociais	0,00	-12.293,72	
Do FGTS	0,00	0,00	
Com Instituições não financeiras	0,00	0,00	
Dívida com Instituição financeira (VII)	0,00	0,00	
Interna	0,00	0,00	
Externa	0,00	0,00	
Demais dívidas contratuais (VIII)	0,00	0,00	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	
Precatórios posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	
Insuficiência financeira	-364.764,73	0,00	
Depósitos	117.415,24	115.670,35	
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	359.295,36	263.660,20	
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	
Passivo atuarial	0,00	0,00	
Outras dívidas	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (X)	0,00	0,00	
Disponibilidade de caixa bruta	0,00	0,00	
Investimentos	0,00	0,00	
Demais haveres financeiros	0,00	0,00	
(-) Restos a pagar processados	0,00	0,00	
Obrigações não integrantes da D.C.	0,00	0,00	

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	
---	------	------	--

---

MIRINEIDE PINHEIRO MOURA  
Prefeita Municipal

---

CONPUBLIC CONSULTORIA E ASSESSORIA PUB  
ASSESSORIA CONTABIL

---

MARIA DASDÔRES CESAR GONÇALVES  
Sec. de Finanças

---

GILVANI LDA FREIRE DOS SANTOS  
DIRETORA DO ALMOX. E CONTROLE INTERNO

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

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	NO SEMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O SEMESTRE 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, 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)	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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º semestre de 2015 (até Junho)

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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL	16.415.246,96	100,00 %
Operações vedadas	0,00	0,00 %
Do período de referência (III)	0,00	0,00 %
De períodos 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	2.626.439,51	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do par. 1º do art. 59 da LRF) - (%)	2.363.795,56	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 receita	1.149.067,29	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	0,00	0,00 %

FONTE: SISTEMA: Aspect Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Umari - DATA DA EMISSÃO: 16/07/2015 - HORA DA EMISSÃO: 09:28:39

Nota :

---

MIRINEIDE PINHEIRO MOURA  
Prefeita Municipal

---

CONPUBLIC CONSULTORIA E ASSESSORIA PUB  
ASSESSORIA CONTÁBIL

---

MARIA DASDÔRES CESAR GONÇALVES  
Sec. de Finanças

---

GILVANI LDA FREIRE DOS SANTOS  
DIRETORA DO ALMOX. E CONTROLE INTERNO

Anexo 7 - LRF, Art. 48,

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	16.415.246,96	
<hr/>		
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	8.517.892,14	51,89%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	8.864.233,36	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	8.421.021,69	51,30%
<hr/>		
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.887.612,50	11,50%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	19.698.296,35	120,00%
<hr/>		
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	3.611.354,33	22,00%
<hr/>		
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	2.626.439,51	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.149.067,29	7,00%
<hr/>		
RESTOS A PAGAR	DISPONIBILIDADE DE	
	CAIXA LÍQUIDA (ANTES	
	INSCRIÇÃO EM	DA INSCRIÇÃO EM
	RESTOS A PAGAR NÃO	RESTOS A PAGAR NÃO
	PROCESSADOS DO	PROCESSADOS DO
	DO EXERCÍCIO	EXERCÍCIO)
<hr/>		
Valor total	4.076.995,26	-1.712.660,44

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Umari - DATA DA EMISSÃO: 16/07/2015 - HORA DA EMISSÃO: 09:29:56

---

MIRINEIDE PINHEIRO MOURA  
Prefeita Municipal

---

CONPÚBLIC CONSULTORIA E ASSESSORIA PÚBLICA  
ASSESSORIA CONTÁBIL

---

MARIA DASDÔRES CESAR GONÇALVES  
Sec. de Finanças

---

GILVANILDA FREIRE DOS SANTOS  
DIRETORA DO ALMOX. E CONTROLE INTERNO