

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL (RGF)

**1º Semestre de 2016
(Janeiro / Junho)**



Ofício nº 048/2016.

Mucambo-CE, aos 29 de Julho de 2016

Sr. Presidente,

Em atendimento ao que preceitua os **Artigos 52 e 53**, da Lei Complementar nº. 101, de 04 de Maio de 2000 (**Lei de Responsabilidade Fiscal**) e Instrução Normativa do T.C.M., estão encaminhando a essa Egrégia Corte de Contas o **RGF - Relatório de Gestão Fiscal**, referente ao **1º Semestre "JANEIRO/JUNHO DE 2016"**, que se faz acompanhar de:

- Demonstrativo da Despesa com Pessoal;
- Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida;
- Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de valores;
- Demonstrativo das Operações de Crédito;
- Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal;

Na oportunidade, renovamos votos de elevada e distinta consideração.

Cordialmente,

Wilebaldo Melo Aguiar
Prefeito Municipal

Exmo Sr.

Dr. FRANCISCO DE PAULA ROCHA AGUIAR

DD Presidente do Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Ceará
Fortaleza-CE



EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O PREFEITO MUNICIPAL DE MUCAMBO – CE., nos uso de suas atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica, e de conformidade com a determinação contida na Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), AUTORIZA a publicação mediante afixação nos quadros de avisos da Secretaria Municipal de Finanças, Câmara Municipal, mídia eletrônica, especificamente no Site do município no endereço: <http://www.pmmucambo.com>, e em demais locais de amplo acesso público, para divulgação nesta data dos seguintes relatórios e demonstrativos: **RGF – Relatório de Gestão Fiscal** (Art. 54 e 55 da Lei Complementar nº101/2000), referente ao **1º Semestre de 2016 (JANEIRO / JUNHO)**.

Paço da Prefeitura Municipal de Mucambo-Ce., 29 de Julho de 2016.

Wilebaldo Melo Aguiar
Prefeito Municipal

DECLARAÇÃO DE PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO RESUMIDO DA EXECUÇÃO ORÇAMENTÁRIA


DECLARAMOS, sob as penas da Lei, que o **RGF – Relatório de Gestão Fiscal, do município de Mucambo – Ceará, relativo ao 1º Semestre de 2016. (Janeiro/Junho)**, foi publicado no Paço Municipal e nos demais locais de acesso público do Município, no dia 29 de Julho de 2016, em atendimento ao disposto nos artigos 54 e 55 da Lei Complementar nº 101, de 04 de maio de 2000.

Comprometo-me sob as penas da Lei, encaminhar nesta data, uma via presente declaração ao Tribunal de Contas dos Municípios do Estado do Ceará.

Mucambo-CE, 29 de Julho de 2016



Wilebaldo Melo Aguiar
Prefeito Municipal



Francisco Marcos Costa de Andrade
Contabilista da Prefeitura
CRC 013006/O-6

Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea 'a')

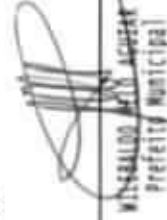
R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		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)	
	(A)		(D)						(E)
	DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (B)	DE EXERCÍCIO ATUAL (C)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	DE RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO				
Total de recursos vinculados (I)	1.876.124,64	1.130.934,97	910.816,46	642.664,21	255.127,44	-1.063.418,44	7.215.667,15	0,00	
Área de Educação	1.500.824,40	610.111,97	592.655,37	45.782,27	174.453,62	77.821,17	4.111.490,73	0,00	
Área de Saúde	375.300,24	520.822,00	318.161,09	596.881,94	80.673,82	-1.141.239,61	3.104.176,42	0,00	
Total de recursos não vinculados (II)	1.587.180,18	305.143,15	374.454,43	668.985,57	278.647,21	-40.045,18	3.389.204,79	0,00	
Demais áreas	1.587.180,18	305.143,15	374.454,43	668.985,57	278.647,21	-40.045,18	3.389.204,79	0,00	
Total (III) = (I+II)	3.463.304,82	1.436.078,12	1.285.270,89	1.311.649,78	533.769,65	-1.103.463,62	10.604.871,94	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: SISTEMA: Aspec Informática - Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Mucambo - DATA DA EMISSÃO: 22/07/2016 - HORA DA EMISSÃO: 09:14:38

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

Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.


 WERALDO A. AGUIAR
 Prefeitura Municipal


 SERV. CONTROL. CONTR. CONT. INTERNOS E
 EMPRESA CONTÁBIL


 THAIS AGUIAR PAIVENTE GOMES
 NAYARA LIMA ALCÂNTARA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º semestre de 2016 (até Junho)

Secretaria de Finanças

CONTROLADORA



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)	16.217.411,90	0,00
PESSOAL ATIVO	16.217.411,90	0,00
PESSOAL INATIVO E PENSIONISTA	0,00	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. 10. 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)	16.217.411,90	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL

	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	31.114.155,27	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	16.217.411,90	52,12 %
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	16.801.643,85	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	15.961.561,66	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	15.121.479,47	48,60 %

FONTE: SISTEMA: ASPEC Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Mucambo - DATA DA EMISSÃO: 22/07/2016 - HORA DA EMISSÃO: 09:15:16

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, incluídas em Restos a pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64


WILEBALDO WALDY AGUIAR
Prefeito Municipal


SERV CONTROL CONTAB. CONT. INTERNOS E
EMPRESA CONTABIL


THAIS AGUIAR PARENTE GOMES
Secretária de Finanças


NAYARA LIMA ALCÂNTARA
CONTROLADORA

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
DÍVIDA CONSOLIDADA			
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.389.851,40	3.308.908,94	
Divida mobiliária	0,00	0,00	
Divida contratual	3.389.851,40	3.308.908,94	
Interna	3.389.851,40	3.308.908,94	
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)	775.259,65	764.685,53	
Disponibilidade de caixa bruta	2.398.471,66	3.463.304,82	
Demais haveres financeiros	4,84	3.119,75	
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	2.178.053,33	2.721.349,01	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	3.164.591,75	2.544.223,41	
Receita corrente líquida - RCL	31.171.553,56	31.114.155,27	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	10,87%	10,63%	%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	10,15%	8,18%	%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	37.405.864,27	37.336.986,32	
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) (%)	33.665.277,84	33.603.207,69	

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL

Divida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	3.389.851,40	3.308.908,94
Divida de PPP (V)	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	3.389.851,40	3.308.908,94





De tributos	29.307,33	25.294,45
De contribuições sociais	3.360.549,07	3.283.614,49
Previdenciárias	3.360.549,07	3.283.614,49
Demais contribuições sociais	0,00	0,00
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
Instituição financeira	0,00	0,00
Depósitos	486.611,99	529.462,61
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	1.637.811,59	1.312.032,62
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


FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Mucambo - DATA DA EMISSÃO: 22/07/2016 - HORA DA EMISSÃO: 09:16:08

mlk

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


WILEBALDO MELO AGUIAR
Prefeito Municipal


SERV CONTROL CONTAB. CONT. INTERNOS E
EMPRESA CONTABIL


THAIS AGUIAR PARENTE GOMES
Secretaria de Finanças


NAYARA LIMA ALCÂNTARA
CONTROLADORA

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)	31.171.553,56	31.114.155,27	
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <X>	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do paráq. 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)			

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Mucambo - DATA DA EMISSÃO: 22/07/2016 - HORA DA EMISSÃO: 09:16:32

agf.



MA


WILEBALDO MELO AGUIAR
Prefeito Municipal


SERV CONTROL CONTAB. CONT. INTERNOS E
EMPRESA CONTABIL


THAIS AGUIAR-PARENTE GOMES
Secretária de Finanças


NAYARA LIMA ALCÂNTARA
CONTROLADORA

REF-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)		
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

NA

copy

Melhoria da Administração de receitas e da gestão fiscal, financeira e patrim	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	31.114.155,27	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 de 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	4.978.264,84	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do pará.1º do art.59 da LRF) - (%)	4.480.438,36	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 recei	2.177.990,87	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 Mucambo - DATA DA EMISSÃO: 22/07/2016 - HORA DA EMISSÃO: 09:16:51

Nota :



Handwritten signature and initials

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º semestre de 2016 (até Junho)



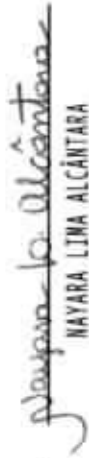
WILEBALDO MELO AGUIAR
Prefeito Municipal



SERV. CONTROL. CONTAB. CONT. INTERNOS E
EMPRESA CONTABIL



THAIS AGUIAR PARENTE GOMES
Secretaria de Finanças



NAYARA LIMA ALCÂNTARA
CONTROLADORA

Anexo 7 - LRF, Art. 48,		R\$ 1,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	31.114.155,27	
DESPAÇA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	16.217.411,90	52,12%
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <A>	16.801.643,93	34,06%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 	15.961.561,65	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	2.544.223,41	8,18%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	37.336.986,32	120,00%
GARANTIA DE VALORES		
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	6.845.114,16	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
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	4.978.264,84	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.177.990,87	7,00%
RESTOS A PAGAR		
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	10.604.871,94	-1.103.463,62
DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)		
Valor total		

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Mucambo - DATA DA EMISSÃO: 22/07/2016 - HORA DA EMISSÃO: 09:18:58



WILEBALDO MELO AGUIAR
Prefeito Municipal



SERV CONTROL CONTAB. CONT. INTERNOS E
EMPRESA CONTABIL



THAIS AGUIAR PARENTE GOMES
Secretaria de Finanças



MAYARA LIMA ALCÂNTARA
CONTROLADORA