

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)	0,00	57.292.637,47	57.757.420,87		
% 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%	

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL			
		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)					

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

Ceará
Governo Municipal de Itarema
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º quadrimestre de 2013 (até Agosto)

VALOR
Pag.: 0002

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

R\$ 1,00

BENEDITO MONTEIRO DOS SANTOS FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
CONTABILIDADE

PEDRO MAX MONTEIRO
SECRETARIA DE ADM E FINANÇAS

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
ASSESSORIA NO CONTROLE INTERNO

RGF-Anexo IV (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)	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

Ceará
Governo Municipal de Itarema
Consolidado

RELATÓRIO GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º quadrimestre de 2013 (até Agosto)

VALOR
Pag.: 0002

Demais contribuições sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL	57.757.420,87	100,00 %
Operações equiparadas e vedadas (LRF Art 37) (III)	0,00	0,00 %
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (IV)=(Ia + III)	0,00	0,00 %
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externas	9.241.187,34	16,00 %
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	4.043.019,46	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	0,00	0,00 %

FONTE:
Nota :

BENEDITO MONTEIRO DOS SANTOS FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
CONTABILIDADE

PEDRO MAX MONTEIRO
SECRETARIA DE ADM E FINANÇAS

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
ASSESSORIA NO CONTROLE INTERNO

LRF , Art. 48, - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	31.660.716,25	54,82%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	31.189.007,27	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	29.629.556,91	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-7.166.773,42	-12,41%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	69.308.905,04	120,00%
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias de Valores	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	12.706.632,59	22,00%
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	9.241.187,34	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.043.019,46	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	5.714.675,54	5.299.797,52

FONTE:

BENEDITO MONTEIRO DOS SANTOS FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
CONTABILIDADE

PEDRO MAX MONTEIRO
SECRETARIA DE ADM E FINANÇAS

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
ASSESSORIA NO CONTROLE INTERNO

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)	31.922.489,64	0,00
Pessoal ativo	31.722.280,67	0,00
Pessoal inativo e pensionista	182.420,25	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	17.788,72	0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1o. do art. 19 da LRF) (II)	261.773,39	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial	73.729,78	0,00
Despesas de exercícios anteriores	5.623,36	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	182.420,25	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	31.660.716,25	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)	31.660.716,25	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(V)	57.757.420,87	
% de DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100	54,82%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - <%>	54,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - <%>	51,30%	
FONTE:		

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

BENEDITO MONTEIRO DOS SANTOS FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
CONTABILIDADE

PEDRO MAX MONTEIRO
SECRETARIA DE ADM E FINANÇAS

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
ASSESSORIA NO CONTROLE INTERNO

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

R\$ 1, 00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.372.427,82	2.907.350,39	2.734.085,05	
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	
Dívida contratual	3.372.427,82	2.907.350,39	2.734.085,05	
Interna	3.372.427,82	2.907.350,39	2.734.085,05	
Externa	0,00	0,00	0,00	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)	0,00	0,00	0,00	
Demais dívidas	0,00	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (II)	1.279.308,05	10.293.744,34	9.900.858,47	
Disponibilidade de caixa bruta	1.306.053,66	10.516.290,74	9.866.079,97	
Demais haveres financeiros	436.446,57	628.949,07	949.828,08	
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	463.192,18	851.495,47	915.049,58	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.093.119,77	-7.386.393,95	-7.166.773,42	
Receita corrente líquida - RCL	0,00	57.292.637,47	57.757.420,87	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00%	5,07%	4,73%	%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	0,00%	-12,89%	-12,41%	%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	120,00%	120,00%	120,00%	%
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL				
Dívida de PPP	0,00	0,00	0,00	
Parcelamento de dívidas	3.372.427,82	2.907.350,39	2.734.085,05	
De tributos	0,00	0,00	0,00	

De contribuições sociais	3.372.427,82	2.907.350,39	2.734.085,05
Previdenciárias	3.036.686,42	2.575.343,11	2.416.592,33
Demais contribuições sociais	335.741,40	332.007,28	317.492,72
Do FGTS	0,00	0,00	0,00
Demais dívidas contratuais	0,00	0,00	0,00
Total da dívida contratual	3.372.427,82	2.907.350,39	2.734.085,05

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	0,00	0,00	0,00
Depósitos	492.932,47	1.919.360,40	2.584.621,10
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	1.066.611,77	1.066.611,77	1.066.611,77
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00
Demais dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)	21.941.684,70	22.563.930,37	24.673.384,62
Disponibilidade de caixa bruta	21.888.544,95	22.506.120,51	24.636.705,91
Investimentos	0,00	0,00	0,00
Demais haveres financeiros	53.139,75	57.869,86	58.738,71
(-) Restos a pagar processados	0,00	60,00	22.060,00
Obrigações não integrantes da D.C.	15.193,42	17.171,08	20.991,22
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	-21.941.684,70	-22.563.930,37	-24.673.384,62

FONTE:

BENEDITO MONTEIRO DOS SANTOS FILHO
PREFEITO MUNICIPAL

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
CONTABILIDADE

PEDRO MAX MONTEIRO
SECRETARIA DE ADM E FINANÇAS

VALOR ASSESSORIA E CONSULTORIA CONTABI
ASSESSORIA NO CONTROLE INTERNO