

Estado do Ceará
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

R G F
1º QUADRIMESTRE/2012

PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2012.05.24-2

Estado do Ceará
PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA

EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2012.05.24-2

O **Prefeito do Município de PORANGA**, - Estado do Ceará, Cidadão **Aderson José Pinho Magalhães**, em pleno exercício do cargo e no uso competente de suas atribuições, notadamente as conferidas pelo Art. 28, Inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, **RESOLVE** publicar o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – RGF** do Poder Executivo Municipal, atinente ao **1º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de **2012** das seguintes formas:

1. Mediante afixação nos locais de amplo acesso do público em geral no âmbito do Município de **PORANGA/CE**; e
2. Em meio eletrônico de acesso ao público conforme disposto no Art. 48 da LRF, no endereço: www.municipiosconsultoria.com.br.

PUBLIQUE-SE, DIVULGUE-SE, CUMPRA-SE.

Paço do Poder Executivo Municipal de **PORANGA** – Estado do Ceará
Em, 24 de MAIO de 2012.



ADERSON JOSÉ PINHO MAGALHÃES
PREFEITO

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo da Despesa com Pessoal
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril


RGF - Anexo I (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

Despesas com Pessoal	Despesas Executadas	
	(Últimos 12 Meses)	
	Liquidadas (a)	Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
Despesa Bruta com Pessoal (I)	8.143.607,88	0,00
Pessoal Ativo	8.143.607,88	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)	518.268,92	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrente de Decisão Judicial	39.039,04	0,00
Despesa de Exercícios Anteriores	479.229,88	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)	7.625.338,96	0,00
Despesa Total com Pessoal - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)		7.625.338,96

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor
Receita Corrente Líquida - RCL (V)	19.355.176,95
% da Despesa Total com Pessoal - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100	39,40
Limite Máximo (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 54%	10.451.795,55
Limite Prudencial (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30%	9.929.205,78


ADERSON JOSÉ PINHO MAGALHÃES
PREFEITO


CONTACE CONTABILIDADE PÚBLICA DO CEARÁ LTDA
ASSES. DE GESTÃO FISCAL


MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S
Contabilista - CRC (CRC 000325/0-8)


HELENA ALVES ASSUNÇÃO
SECRETÁRIA DE ADM. E FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
 Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - DCL
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo II (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

<u>Dívida Consolidada</u>	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.971.327,12	1.971.327,12	0,00	0,00
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual				
Interna				
Externa				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000				
Demais Dívidas	1.971.327,12	1.971.327,12	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	-3.884.692,21	-3.625.975,92	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	1.037.442,35	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	3.884.692,21	4.663.418,27	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	5.856.019,33	5.597.303,04	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	18.210.731,73	19.355.176,95	0,00	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	0,11	0,10	0,00	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %				

<u>Detalhamento da Dívida Contratual</u>				
DÍVIDA DE PPP				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS				
De Tributos				
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias				
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	1.971.327,12	1.971.327,12	0,00	0,00

<u>Detalhamento da Dívida Contratual</u>				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

Regime Previdenciário

<u>Dívida Consolidada Previdenciária</u>	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos				

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - DCL
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo II (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

	R\$ 1,00			
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)	0,00	0,00	0,00	0,00



ADERSON JOSÉ PINHO MAGALHÃES
PREFEITO



CONTÁBIL CONTABILIDADE PÚBLICA DO CEARÁ LTDA
ASSES. DE GESTÃO FISCAL



MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S
Contabilista - CRC CRC 000325/0-8



HELENA ALVES ASSUNÇÃO
SECRETÁRIA DE ADM. E FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril

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

RS 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	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	
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 DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	18.210.731,73	19.355.176,95	0,00	
% TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (16%)	2.913.717,07	3.096.828,31	0,00	

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	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	
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 DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	


ADERSON JOSÉ PINHO MAGALHÃES
PREFEITO


CONTACE CONTABILIDADE PÚBLICA DO CEARÁ LTDA
ASSES. DE GESTÃO FISCAL


MUNÍCIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S
Contabilista - CRC CRC 0003250-8


HELENA ALVES ASSUNÇÃO
SECRETÁRIA DE ADM. E FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
 Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo de Operações de Crédito
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril

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

RS 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR CONTRATUALMENTE PREVISTO		VALOR EXECUTADO ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência	
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimentos e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
NÃO SUJEITA AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Melhoria de Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00	0,00
<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>		VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		19.355.176,95	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (III)		0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + II)		0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		3.096.828,31	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		1.354.862,38	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) + (IV + IIa)		1.023.888,85	23,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo de Operações de Crédito
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril

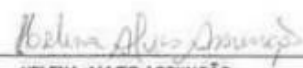
RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00


ADERSON JOSÉ PINHO MAGALHÃES
PREFEITO


CONTACE CONTABILIDADE PÚBLICA DO CEARÁ LTDA
ASSES. DE GESTÃO FISCAL


MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S
Contabilista - CRC CRC 000325/9-8


HELENA ALVES ASSUNÇÃO
SECRETÁRIA DE ADM. E FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
 Relatório de Gestão Fiscal
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo V (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
Convênios Estaduais para a Educação	732.992,28	0,00	732.992,28
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	732.992,28	0,00	732.992,28
Recursos Próprios	304.450,07	0,00	304.450,07
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	304.450,07	0,00	304.450,07
TOTAL (III) = (I + II)	1.037.442,35	0,00	1.037.442,35
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	0,00	0,00	0,00

Fonte:



 ADEPERSON JOSÉ PINHO MAGALHÃES
 PREFEITO



 MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S
 Contabilista - CRC ERC 0003250-8



 CONTACE CONTABILIDADE PÚBLICA DO CEARÁ LTDA
 ASSES. DE GESTÃO FISCAL



 HELENA ALVES ASSUNÇÃO
 SECRETÁRIA DE ADM. E FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
 Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo dos Restos a Pagar
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo VI (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não-Processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Recursos Orçamentários	1.373.151,04	0,00	436.991,56	0,00	0,00	0,00
Outras Origens de Recursos	10.392,40	6.582,84	1.080,00	0,00	0,00	0,00
Convênios Estaduais para a Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	732.992,28	0,00
Recurso Exclusivo do FUNDEB 60%	1.592,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recurso Exclusivo do FUNDEB 40%	640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ações e Serviços Públicos da Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.385.775,47	6.582,84	438.071,56	0,00	732.992,28	0,00
Recursos Próprios	1.312.102,85	1.483.667,61	52.973,66	789.849,33	304.450,07	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.312.102,85	1.483.667,61	52.973,66	789.849,33	304.450,07	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	2.697.878,32	1.490.250,45	491.045,22	789.849,33	1.037.442,35	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonte:


 ADERSON JOSÉ PINHO MAGALHÃES
 PREFEITO


 CONTACE CONTABILIDADE PÚBLICA DO CEARÁ LTDA
 ASSES. DE GESTÃO FISCAL


 MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S
 Contabilista - CRC/CRC 0003250-8


 HELENA ALVES ASSUNÇÃO
 SECRETÁRIA DE ADM. E FINANÇAS

PREFEITURA MUNICIPAL DE PORANGA - Poder EXECUTIVO
 Relatório de Gestão Fiscal
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Período: Janeiro a Abril de 2012/Quadrimestre: Janeiro a Abril

RGF - Anexo VII (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DE PESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	7.625.338,96	39,40
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	10.451.795,55	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	9.929.205,78	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	5.597.303,04	0,10
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	3.096.828,31	0,00
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	3.096.828,31	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de	1.354.862,38	7,00

Fonte:


 ADEERSON JOSÉ PINHÓ MAGALHÃES
 PREFEITO


 CONTACE CONTABILIDADE PÚBLICA DO CEARÁ LTDA
 ASSES. DE GESTÃO FISCAL


 MUNICÍPIOS CONSULTORIA E CONTAB. S/S
 Contábilista - CRC/CRC 000325/0-8


 HELENA ALVES ASSUNÇÃO
 SECRETÁRIA DE ADM. E FINANÇAS