

Ofício n.º 016/2014


Alto Santo/CE, 30 de Janeiro de 2014.

Senhor Presidente,

Em cumprimento ao que estabelece o Art. 8.º da Instrução Normativa n.º 03/2000 do TCM, estamos enviando a esse Tribunal de Contas dos Municípios - TCM, os Relatórios de Gestão Fiscal - RGF, do período correspondente ao **3º quadrimestre (Setembro a Dezembro) de 2013.**

Sendo o que se apresenta para o momento, aproveitamos a oportunidade para reafirmar a V.Exa., protestos de apreço e consideração.

Atenciosamente,

  
\_\_\_\_\_  
**JOSÉ IRAN DA SILVA PAULINO**  
*Prefeito Municipal*

Exmo.Sr.

Conselheiro FRANCISCO DE PAULA ROCHA AGUIAR

M D Presidente do Tribunal de Contas dos Municípios -TCM

Fortaleza-CE.



## DECLARAÇÃO

Em cumprimento ao art. 8.º da Instrução Normativa do TCM n.º 03/2000, **DECLARO**, para fins de prova junto a esse Órgão de Controle Externo, que o Município de ALTO SANTO, publicou o **RGF - Relatório de Gestão Fiscal**, conforme **EDITAL DE PUBLICAÇÃO** anexo.

Prefeitura do Município de Alto Santo, Estado do Ceará, em 30 de Janeiro de 2014.




\_\_\_\_\_  
**JOSÉ IRAN DA SILVA PAULINO**  
*Prefeito Municipal*

## EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O Prefeito do Município de Alto Santo, no uso das atribuições que lhe são conferidas pela Lei Orgânica Municipal, e de conformidade com a determinação contida na Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), **AUTORIZA** a publicação mediante afixação na Secretaria da Prefeitura e da Câmara Municipal, na mídia eletrônica, especificamente no site do TCU com o seguinte endereço na INTERNET: [www.altosanto.ce.gov.br](http://www.altosanto.ce.gov.br) e em demais locais de amplo acesso público, para divulgação nesta data dos seguintes relatórios e demonstrativos: **RGF - Relatório de Gestão Fiscal** (arts. 54 e 55 da Lei Complementar n.º 101/2000, referente ao **3º quadrimestre (Setembro a Dezembro) de 2013**.

Prefeitura do Município de Alto Santo, Estado do Ceará, em 30 de Janeiro 2014.


  
\_\_\_\_\_  
**JOSÉ IRAN DA SILVA PAULINO**  
*Prefeito Municipal*


## RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF

Em cumprimento ao que dispõe o artigo 54 da Lei Complementar n.º 101, de 4 de maio de 2000 – Lei de Responsabilidade Fiscal, publicada no DOU em 5 de maio de 2000, apresentamos o **Relatório de Gestão Fiscal - RGF**, relativo ao **3º quadrimestre (Setembro a Dezembro) de 2013**, contendo os dados com os respectivos comparativos e demonstrativos.

Os relatórios encontram-se à disposição no site [www.altosanto.ce.gov.br](http://www.altosanto.ce.gov.br).

Prefeitura do Município de Alto Santo, Estado do Ceará, em 30 de Janeiro de 2014.

  
\_\_\_\_\_  
JOSÉ TRAN DA SILVA PAULINO  
Prefeito Municipal

  
\_\_\_\_\_  
ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
Secretário de Finanças

\_\_\_\_\_  
PUBLICONT ASS. E PLANEJAMENTO CONTÁBIL  
Contador CRC-CE PJ n.º 480

RGF-ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'a')

R\$ 1,00

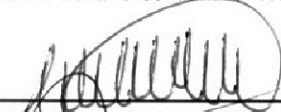
| DESPESA COM PESSOAL   | DESPESAS EXECUTADAS |   |
|---|---------------------|---|
|   | (últimos 12 Meses)  |   |
|   | Liquidadas<br>(a)   | Inscritas em restos<br>a pagar não<br>processados (b) |
| DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)   | 11.594.661,81       | 0,00  |
| Pessoal ativo   | 11.577.553,99       | 0,00  |
| Pessoal inativo e pensionista   | 17.107,82           | 0,00  |
| Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de tercerização (Par.1º do art.18 da LRF) | 0,00                | 0,00  |
| DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1º do art. 19 da LRF) (II)                                     | 44.336,47           | 0,00  |
| Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária                                  | 0,00                | 0,00  |
| Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração                            | 27.228,65           | 0,00  |
| Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração                          | 0,00                | 0,00  |
| Inativos e pensionistas com recursos vinculados   | 17.107,82           | 0,00  |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)  | 11.550.325,34       | 0,00  |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)  | 11.550.325,34       |   |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL   |                     |   |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(V)   | 25.282.582,20       |   |
| % de DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100                            | 45,68%              |   |
| 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%              |   |
| LIMITE DE ALERTA (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF) - <%>                               | 48,60%              |   |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO:30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO:13:59:13



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



\_\_\_\_\_  
JOSE IVAN DA SILVA PAULINO  
PREFEITO MUNICIPAL



\_\_\_\_\_  
ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
SECRETARIO DE FINANÇAS



\_\_\_\_\_  
PUBLICONT ASS. E PLANEJAMENTO CONTÁBIL  
CRC-CE PJ Nº 480



\_\_\_\_\_  
ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
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 Quadrimestre    | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>   |                             |                          |                       |                       |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)   | 3.137.522,35                | 3.125.372,47             | 3.114.540,40          | 3.073.212,12          |
| Dívida mobiliária   | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  |
| Dívida contratual   | 3.137.522,35                | 3.125.372,47             | 3.114.540,40          | 3.073.212,12          |
| Interna   | 3.137.522,35                | 3.125.372,47             | 3.114.540,40          | 3.073.212,12          |
| Externa   | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  |
| Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras dívidas  | 0,00                        | 0,00                     | 0,00                  | 0,00                  |
| DEDUÇÕES (II)   | 5.780.803,50                | 9.386.955,33             | 8.323.721,04          | 9.030.194,59          |
| Disponibilidade de caixa bruta  | 8.197.126,49                | 10.274.550,45            | 9.262.989,11          | 9.984.703,70          |
| Demais haveres financeiros  | 600.512,67                  | 616.041,51               | 673.265,39            | 712.023,30            |
| (-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)                     | 3.016.835,66                | 1.503.636,63             | 1.612.533,46          | 1.666.532,41          |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)                             | -2.643.281,15               | -6.261.582,86            | -5.209.180,64         | -5.956.982,47         |
| Receita corrente líquida - RCL  | 0,00                        | 24.033.559,97            | 24.390.325,45         | 25.282.582,20         |
| % da DC sobre a RCL (I/RCL)   | 0,00%                       | 13,00%                   | 12,77%                | 12,16%                |
| % da DCL sobre a RCL (III/RCL)  | 0,00%                       | -26,05%                  | -21,36%               | -23,56%               |
| Limite definido por resolução do Senado Federal (%)                     | 120,00%                     | 28.840.271,96            | 29.268.390,54         | 30.339.098,64         |
| Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) (%)          | 108,00%                     | 25.956.244,77            | 26.341.551,49         | 27.305.188,78         |
| <b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>                                |                             |                          |                       |                       |
| Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)                                  | 9.412.567,05                | 9.376.117,41             | 9.342.621,20          | 9.216.636,36          |
| Dívida de PPP (V)   | 0,00                        | 0,00                     | -1.000,00             | -3.000,00             |
| Parcelamento de dívidas (VI)  | 3.137.522,35                | 3.125.372,47             | 3.114.540,40          | 3.073.212,12          |

|   |              |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| De tributos                             | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| De contribuições sociais                | 3.137.522,35 | 3.125.372,47 | 3.115.540,40 | 3.076.212,12 |
| Previdenciárias                         | 3.137.522,35 | 3.125.372,47 | 3.115.540,40 | 3.076.212,12 |
| Demais contribuições sociais            | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Do FGTS                                 | 0,00         | 0,00         | -1.000,00    | -3.000,00    |
| Com Instituições não financeiras        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Dívida com Instituição financeira (VII) | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Interna                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Externa                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Demais dívidas contratuais (VIII)       | 3.137.522,35 | 3.125.372,47 | 3.114.540,40 | 3.073.212,12 |

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

|   |              |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Precatórios anteriores a 05/05/2000                 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Insuficiência financeira                            | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| Depósitos   | 1.597.524,73 | 1.611.716,88 | 1.387.247,78 | 1.365.425,35 |
| Restos a pagar processados de exercícios anteriores | 3.016.835,66 | 551.527,10   | 520.104,17   | 517.723,69   |
| Antecipação de receita orçamentária - ARO           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |


DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

|   |               |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)                    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| Passivo atuarial  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| Outras dívidas  | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| DEDUÇÕES (X)  | 3.374.661,88  | 3.418.471,12  | 3.795.163,78  | 4.074.307,73  |
| Disponibilidade de caixa bruta                            | 3.380.291,63  | 3.428.273,76  | 3.798.110,26  | 4.076.334,32  |
| Investimentos   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| Demais haveres financeiros                                | 0,00          | 45,36         | 185,52        | 0,00          |
| (-) Restos a pagar processados                            | 5.629,75      | 9.848,00      | 3.132,00      | 2.026,59      |
| Obrigações não integrantes da D.C.                        | 1.140,98      | 1.985,65      | 2.892,55      | 1.070,97      |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X) | -3.374.661,88 | -3.418.471,12 | -3.795.163,78 | -4.074.307,73 |





RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2013, (até Dezembro)



---

JOSE IRAN DA SILVA PAULINO  
PREFEITO MUNICIPAL



---

PUBLICONT ASS. E PLANEJAMENTO CONTÁBIL  
CRC-CE RJ Nº 480



---

ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



---

ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
CONTROLE INTERNO

| GARANTIAS CONCEDIDAS  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL |                        |                        |
|---|-----------------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
|   |                             | Até o 1o. Quadrimestre    | Até o 2o. Quadrimestre | Até o 3o. Quadrimestre |
| EXTERNAS (I)<br>Aval ou Fiança em Operações de Crédito<br>Outras Garantias nos Termos da LRF  |                             |                           |                        |                        |
| INTERNAS (II)<br>Aval ou Fiança em Operações de Crédito<br>Outras Garantias nos Termos da LRF |                             |                           |                        |                        |
| TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = ( I + II )   |                             |                           |                        |                        |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)   | 0,00                        | 24.033.559,97             | 24.390.325,45          | 25.282.582,20          |
| % 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%                 |
| LIMITE DE ALERTA ( Inciso III do parag. 1º do art.59 da LRF ) (%)                             | 19,80%                      | 19,80%                    | 19,80%                 | 19,80%                 |
| CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL |                        |                        |
|   |                             | Até o 1o. Quadrimestre    | Até o 2o. Quadrimestre | Até o 3o. Quadrimestre |
| EXTERNAS (V)<br>Aval ou Fiança em Operações de Crédito<br>Outras Garantias nos Termos da LRF  |                             |                           |                        |                        |
| INTERNAS (VI)<br>Aval ou Fiança em Operações de Crédito<br>Outras Garantias nos Termos da LRF |                             |                           |                        |                        |
| TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = ( V + VI )                                       |                             |                           |                        |                        |



Ceará  
Governo Municipal de Alto Santo  
Consolidado

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

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2013 (até Dezembro)

PMAS  
Pag.: 0002

R\$ 1,00



---

JOSE IRAN DA SILVA PAULINO  
PREFEITO MUNICIPAL



---

ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



---

PUBLICONT ASS. E PLANEJAMENTO CONTÁBIL  
CRC-CE/PJ Nº 480



---

ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
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 QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA | ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a) |
| <b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>                  | 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                                 |
| <b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>             | 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                                 |



|   |      |      |
|---|------|------|
| 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 |

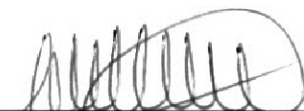
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES   | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|---|---------------|---------------|
| Receita corrente líquida - RCL  | 25.282.582,20 | 100,00 %      |
| Operações vedadas   | 0,00          | 0,00 %        |
| Do período de referência (III)  | 0,00          | 0,00 %        |
| De período anteriores ao de referência  | 0,00          | 0,00 %        |
| Total considerado para fins 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 | 4.045.213,15  | 16,00 %       |
| Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) - (%)                                      | 3.640.691,84  | 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 | 1.769.780,75  | 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 Alto Santo - DATA DA EMISSÃO:30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO:14:00:41

Nota :



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2013 (até Dezembro)




JOSE IRAN DA SILVA PAULINO  
PREFEITO MUNICIPAL



ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



PUBLICONT ASS. E PLANEJAMENTO CONTÁBIL  
(CRC/CE/PJ) Nº 480



ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
CONTROLE INTERNO

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

R\$ 1,00

| Destinação dos recursos                      | Disponibilidade de caixa bruta (a) | Obrigações financeiras (b) | Disponibilidade de caixa líquida (c)=(a-b) |
|--|------------------------------------|----------------------------|--|
| Área da Educação                             | 1.505.130,39                       | 1.696.308,13               | -191.177,74                                |
| Área da Saúde                                | 1.044.363,18                       | 1.355.936,89               | -311.573,71                                |
| Total de recursos vinculados (I)             | 2.549.493,57                       | 3.052.245,02               | -502.751,45                                |
| Demais áreas                                 | 7.435.210,13                       | 8.790.052,25               | -1.354.842,12                              |
| Total de recursos não vinculados (II)        | 7.435.210,13                       | 8.790.052,25               | -1.354.842,12                              |
| Total (III)= (I+II)                          | 9.984.703,70                       | 11.842.297,27              | -1.857.593,57                              |
| Regime Próprio de Previdência dos Servidores | 4.076.334,32                       | 3.097,56                   | 4.073.236,76                               |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO:30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO:14:03:04

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

  
\_\_\_\_\_  
JOSE IRAN DA SILVA PAULINO  
PREFEITO MUNICIPAL

  
\_\_\_\_\_  
ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
SECRETARIO DE FINANÇAS

  
\_\_\_\_\_  
PUBLICONT ASS. E PLANEJAMENTO CONTÁBIL  
CRC-CE/PJ Nº 480

  
\_\_\_\_\_  
ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
CONTROLE INTERNO


RGF - ANEXO 6 (LRF, Art 55, inciso III, ALÍNEA 'b')

R\$ 1,00

| Destinação dos recursos                      | RESTOS A PAGAR                       |                    |   |                    | DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO DE 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 ATUAL | DE EXERCÍCIOS ANTERIORES                      | DO EXERCÍCIO ATUAL |  |   |
| Área da Educação                             | 307.673,62                           | 239.896,51         | 468.855,40                                    | 161.899,94         | -191.177,74  | 0,00  |
| Área da Saúde                                | 26.058,78                            | 432.847,74         | 810.823,30                                    | 38.813,03          | -311.573,71  | 0,00  |
| Total de recursos vinculados (I)             | 333.732,40                           | 672.744,25         | 1.279.678,70                                  | 200.712,97         | -502.751,45  | 0,00  |
| Demais áreas                                 | 183.991,29                           | 476.064,47         | 7.530.660,81                                  | 38.458,00          | -1.354.842,12  | 0,00  |
| Total de recursos não vinculados (II)        | 183.991,29                           | 476.064,47         | 7.530.660,81                                  | 38.458,00          | -1.354.842,12  | 0,00  |
| Total (III)= (I+II)                          | 517.723,69                           | 1.148.808,72       | 8.810.339,51                                  | 239.170,97         | -1.857.593,57  | 0,00  |
| Regime Próprio de Previdência dos Servidores | 1.570,00                             | 456,59             | 0,00  | 0,00               | 4.073.236,76   | 0,00  |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO: 14:03:26

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

  
 JOSE IRAN DA SILVA PAULINO  
 PREFEITO MUNICIPAL

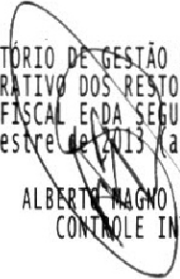
  
 PUBLICONT ASS. E PLANEJAMENTO CONTÁBIL  
 CRC-CE PJ Nº 480



Ceará  
Governo Municipal de Alto Santo  
Consolidado



ALBERTO WAGNER RIBEIRO  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2013 (até Dezembro)

ALBERTO WAGNER RIBEIRO  
CONTROLE INTERNO

PMAS  
Pag.: 0002

Anexo 7 - LRF, Art. 48,

R\$ 1,00

| DESPESA COM PESSOAL  | VALOR  | % SOBRE A RCL  |
|--|--|--|
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 11.550.325,34  | 45,68%   |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>                                | 13.652.594,39  | 54,00%   |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>                                | 12.969.964,67  | 51,30%   |
| DÍVIDA CONSOLIDADA   | VALOR  | % SOBRE A RCL  |
| Dívida Consolidada Líquida   | -5.956.982,47  | -23,56%  |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 30.339.098,64  | 120,00%  |
| GARANTIA DE VALORES  | VALOR  | % SOBRE A RCL  |
| Total das Garantias Concedidas   | 0,00   | 0,00%  |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 5.562.168,08   | 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        | 4.045.213,15   | 16,00%   |
| Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 1.769.780,75   | 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  | 239.170,97   | -1.857.593,57  |

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Alto Santo - DATA DA EMISSÃO:30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO:14:02:30



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2013 (até Dezembro)

  
JOSE IVAN DA SILVA PAULINO  
PREFEITO MUNICIPAL

  
PUBLICONT ASS. E PLANEJAMENTO CONTÁBIL  
CRC-CE-PJ Nº 480

---

ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

---

ALBERTO MAGNO RIBEIRO  
CONTROLE INTERNO