



**Santa
Quitéria**
GOVERNO MUNICIPAL

RGF

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

3º QUA | 2015





**Santa
Quitéria**
GOVERNO MUNICIPAL

**ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA QUITÉRIA**

Ofício n.º 0274 2016

Santa Quitéria, 11 de fevereiro de 2016.

FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA, na qualidade de Prefeito Municipal de Santa Quitéria, VEM, através deste, à presença de V. Exa., e, em cumprimento aos dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal – Lei Complementar Nº 101/2000, REMETER, tempestivamente, o **Relatório de Gestão Fiscal – RGF**, relativo ao **3º (terceiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2015**, conforme Portaria n.º 553 de 22/09/2014 - da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Informa, ainda, que o referido Relatório foi **publicado no dia 29 de janeiro de 2016**, através de afixação no ÁTRIO da Sede da Prefeitura Municipal de Santa Quitéria e na INTERNET – www.santaquiteria.ce.gov.br e www.conasp.com.br.

Sem mais para o momento, coloca-se à disposição para informações adicionais, e aproveita o ensejo para renovar protestos de estima e consideração.

Respeitosamente,


FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA
Prefeito Municipal

Ao Exmo. Sr.
Dr. FRANCISCO DE PAULA ROCHA AGUIAR
Presidente do Tribunal de Contas dos Municípios
Estado do Ceará



**Santa
Quitéria**
GOVERNO MUNICIPAL

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA QUITÉRIA

EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O PREFEITO MUNICIPAL DE SANTA QUITÉRIA, no uso de suas atribuições legais conferidas pelo Art. 28, inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, pela Lei Orgânica do Município, e art. 52, caput da Lei Complementar nº 101/2000, VEM, através deste, tempestivamente, publicar o RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF, relativo ao 3º (terceiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2015 no Flanelógrafo do Município de Santa Quitéria, com fundamento na jurisprudência do Superior Tribunal de Justiça, conforme Decisão proferida no Recurso Especial Nº 105.232 (96/0056484-5/Ceará) e por meio eletrônico através dos portais www.santaquiteria.ce.gov.br e www.conasp.com.br.

Santa Quitéria, 29 de janeiro de 2016.


FÁBIANO MAGALHÃES DE MESQUITA
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE SANTA QUITÉRIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

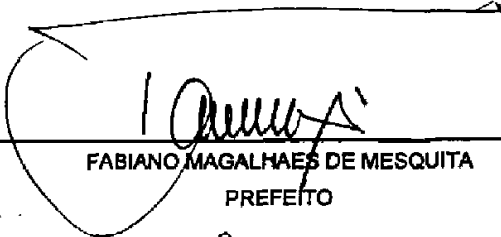
Período: Janeiro a Dezembro de 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

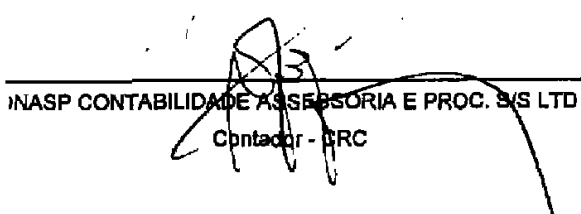
R\$ 1,00

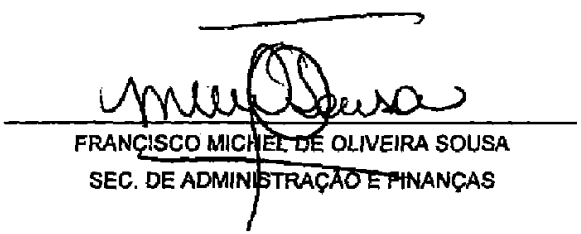
Despesas com Pessoal	Despesas Executadas (Últimos 12 Meses)	
	Empenhadas (a)	Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
Despesa Bruta com Pessoal (I)	39.734.512,48	25.607,92
Pessoal Ativo	38.592.576,76	25.607,92
Pessoal Inativo e Pensionistas	1.141.935,72	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)	1.551.346,22	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrente de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	279.324,39	0,00
Despesa de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	130.086,11	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	1.141.935,72	0,00
Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)	38.183.166,28	25.607,92

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL
Receita Corrente Líquida - RCL (V)	71.383.590,26	—
Despesa Total com Pessoal - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)	38.208.774,18	53,53
Limite Máximo (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	42.830.154,16	60,00
Limite Prudencial (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	40.688.646,45	57,00
Limite de Alerta (VIII) = (0,90 x VI) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	38.547.138,74	54,00


 FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA
 PREFEITO


 FRANCISCO GLEYTON FARIAS PAVA JUNIOR
 CONTROLE INTERNO


 INASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC. S/S LTD
 Contador - CRC


 FRANCISCO MICHEL DE OLIVEIRA SOUSA
 SEC. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

GOVERNO MUNICIPAL DE SANTA QUITÉRIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 2 (LRF, Art. 55, Inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

<u>Dívida Consolidada</u>	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	14.102.267,42	13.979.780,70	13.732.371,35	13.618.790,07
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual				
Interna				
Externa				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000				
Outras Dívidas	14.102.267,42	13.979.780,70	13.732.371,35	13.618.790,07
DEDUÇÕES (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	6.787.238,29	8.936.718,18	8.879.768,52	7.233.311,52
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	13.928.766,82	12.527.315,50	12.929.707,91	13.399.420,53
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	21.241.795,95	17.570.378,04	17.782.320,74	19.784.899,08
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	71.383.590,26	71.383.590,26	71.383.590,26	71.383.590,26
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	19,76	19,58	19,24	19,08
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	29,76	24,61	24,91	27,72
LIMITE DEFINIDO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do 1º do art. 59 da LRF) %				
Detalhamento da Dívida Contratual				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	14.102.267,42	13.979.780,70	13.732.371,35	13.618.790,07
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)				
De Tributos				
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias				
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)				
Interna				
Externa				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	14.102.267,42	13.979.780,70	13.732.371,35	13.618.790,07
Outros Valores Não Integrantes da DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

F

R

GOVERNO MUNICIPAL DE SANTA QUITÉRIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

Regime Previdenciário

<u>Dívida Consolidada Previdenciária</u>	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (X)	22.942.845,48	24.014.993,60	24.435.774,61	25.853.365,68
Disponibilidade de Caixa Bruta	22.963.837,82	24.024.557,94	24.558.157,82	25.875.893,11
Investimentos				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	20.892,34	9.564,34	122.383,21	22.527,43
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVI. (XI)=(IX-X)	0,00	0,00	0,00	0,00


FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA
PREFEITO


INASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC. S/S LTD
Contador - CRC


FRANCISCO CLEYTON FARIAS PAIVA JUNIOR
CONTROLE INTERNO


FRANCISCO MICHEL DE OLIVEIRA SOUSA
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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)	71.236.939,02	0,00	0,00	
% TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (16%)	11.397.910,24	0,00	0,00	
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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	



FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA
PREFEITO



CONASP CONTABILIDADE DE ACESSORIA E PROC. S/S
LTDA -
Contador - CRC



FRANCISCO CLEYTON FARIAS PAIVA JUNIOR
CONTROLE INTERNO



FRANCISCO MICHEL DE OLIVEIRA SOUSA
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

Demonstrativo de Operações de Crédito

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro


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

R\$ 1,00

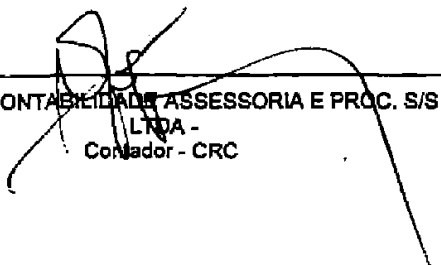
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR CONTRATUALMENTE PREVISTO		VALOR EXECUTADO ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência	
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
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

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES

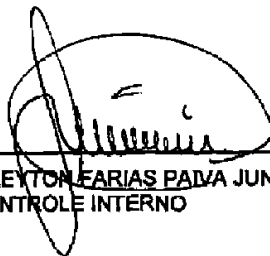
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	72.268.923,02	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	11.563.027,68	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	5.058.824,61	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) + (IV + IIa)	3.823.026,02	23,00



FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA
PREFEITO



CONASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC. S/S
LTDA -
Contador - CRC



FRANCISCO CLEYTON FARIAS PAIVA JUNIOR
CONTROLE INTERNO



FRANCISCO MICHEL DE OLIVEIRA SOUSA
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

GOVERNO MUNICIPAL DE SANTA QUIITÉRIA - PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA QUIITÉRIA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO DE 2015 / QUADRIMESTRE: SETEMBRO A DEZEMBRO

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)		
	(a)	(b)	Do Exercício		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	(c)				(d)	(e)
			(b)	(c)							
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	7.233.311,5200	7.062.169,11	6.358.930,10	2.933.399,80	-	-	9.121.187,49	1.547.397,44	-		
Convênios Estaduais para Educação	1.384.439,24	-	-	-	-	-	1.384.439,24	-	-		
Recursos Excluídos do FUNDEB 60%	66.604,26	12.063,54	-	-	-	-	54.520,72	-	-		
Outras Origens de Recursos	5.782.268,02	7.050.085,57	6.358.930,10	2.933.399,80	-	-	10.560.147,45	1.547.397,44	-		
...											
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	12.187,63	705.387,70	-	781.198,91	-	-	1.474.398,98	-	-		
Recursos Próprios	12.187,63	705.387,70	-	781.198,91	-	-	1.474.398,98	-	-		
...											
...											
...											
TOTAL (III) = (I + II)	7.245.499,15	7.767.556,81	6.358.930,10	3.714.598,71	-	-	10.595.586,47	1.547.397,44	-		
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES	25.875.893,11	9.492,34	13.035,09	44.615,42	-	-	25.808.750,26	1.460,00	-		

Nota:

1. A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA
 PREFEITO

FRANCISCO CLEBER MACHADO PAIVA JUNIOR
 CONTROLE INTERNO

FRANCISCO MICHEL DE OLIVEIRA SOUSA
 SEC. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

R\$ 1,00

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	38.208.774,18	53,53
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	42.830.154,16	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	40.688.646,45	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	19.784.899,08	19,08
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.563.027,68	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	11.563.027,68	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de	5.058.824,61	7,00

Fonte:



FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA
PREFEITO



CONASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC. S/S
Contador - CRC



FRANCISCO CLEYTON FARIAS PAIVA JUNIOR
CONTROLE INTERNO



FRANCISCO MICHEL DE OLIVEIRA SOUSA
SEC. DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS