



**Santa  
Quitéria**  
GOVERNO MUNICIPAL

RGF

# RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

2º QUA | 2015



## 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 2014** 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](http://www.santaquiteria.ce.gov.br) e [www.conasp.com.br](http://www.conasp.com.br).

Santa Quitéria, 30 de Janeiro de 2015

  
**FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA**  
Prefeito Municipal

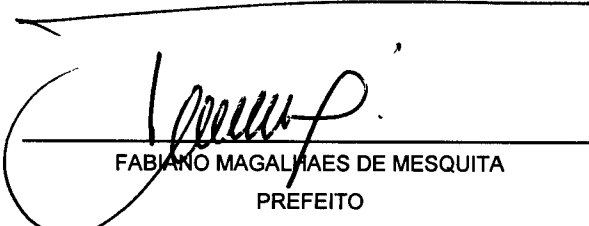
Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO  
 Relatório de Gestão Fiscal  
**Demonstrativo da Despesa com Pessoal**  
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
 Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro


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

R\$ 1,00

<b><u>Despesas com Pessoal</u></b>	Despesas Executadas	
	(Últimos 12 Meses)	
	Liquidadas (a)	Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
<b>Despesa Bruta com Pessoal (I)</b>	39.409.238,47	0,00
Pessoal Ativo	38.745.377,58	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	663.860,89	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
<b>Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	956.684,77	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrente de Decisão Judicial	292.823,88	0,00
Despesa de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	663.860,89	0,00
<b>Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)</b>	38.452.553,70	0,00
<b>Despesa Total com Pessoal - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)</b>		38.452.553,70

<b><u>Apuração do Cumprimento do Limite Legal</u></b>	Valor
Receita Corrente Líquida - RCL (V)	69.781.264,34
% da Despesa Total com Pessoal - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100	55,10
Limite Máximo (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - 54%	37.681.882,74
Limite Prudencial (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30%	35.797.788,61

  
 \_\_\_\_\_  
 FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA  
 PREFEITO

  
 \_\_\_\_\_  
 CARLOS ALEXANDRE JERÔNIMO DE MATOS  
 CONTROLE INTERNO

  
 \_\_\_\_\_  
 PAULO HENRIQUE MONTE FEIJÃO  
 TESOUREIRO

Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO  
Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - DCL**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	18.428.250,91	18.081.483,89	17.966.834,29	17.871.469,57
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual				
Interna				
Externa				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000				
Demais Dívidas	18.428.250,91	18.081.483,89	17.966.834,29	17.871.469,57
DEDUÇÕES (II)	-7.853.101,61	-6.086.462,59	-8.019.071,65	-9.073.060,62
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.914.246,92	5.826.662,57	4.605.726,21	5.363.990,92
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	11.767.348,53	11.913.125,16	12.624.797,86	14.437.051,54
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	26.281.352,52	24.167.946,48	25.985.905,94	26.944.530,19
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	67.782.969,86	70.002.947,57	70.331.574,76	69.781.264,34
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	0,27	0,26	0,26	0,26
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	0,27	0,26	0,26	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %				

**Detalhamento da Dívida Contratual**

DÍVIDA DE PPP				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS				
De Tributos				
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias				
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	18.428.250,91	18.081.483,89	17.966.834,29	17.871.469,57

**Detalhamento da Dívida Contratual**

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 2014		
		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)	19.064.742,85	20.128.552,67	22.380.679,95	22.933.272,48
Disponibilidade de Caixa Bruta	19.147.434,57	20.218.833,02	22.487.143,57	22.963.837,82
Investimentos				

Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - DCL**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro


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

R\$ 1,00

Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	82.691,72	90.280,35	106.463,62	30.565,34
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)</b>	<b>-19.064.742,85</b>	<b>-20.128.552,67</b>	<b>-22.380.679,95</b>	<b>-22.933.272,48</b>

  
 \_\_\_\_\_  
 FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA  
 PREFEITO

  
 \_\_\_\_\_  
 CARLOS ALEXANDRE JERONIMO DE MATOS  
 CONTROLE INTERNO

  
 \_\_\_\_\_  
 PAULO HENRIQUE MONTE FEIJÃO  
 TESOUREIRO

Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO  
Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<b><u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u></b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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)	67.782.969,86	0,00	0,00	
% TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (16%)	10.845.275,17	0,00	0,00	
<b><u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u></b>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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

  
CARLOS ALEXANDRE JERÔNIMO DE MATOS  
CONTROLE INTERNO

  
PAULO HENRIQUE MONTE FEIJÃO  
TESOUREIRO

Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO  
Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo de Operações de Crédito**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<b><u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u></b>	<b>VALOR CONTRATUALMENTE PREVISTO</b>		<b>VALOR EXECUTADO ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA</b>
	<b>No Quadrimestre de Referência</b>	<b>Até o Quadrimestre de Referência</b>	
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>	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
<b>NÃO SUJEITA AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>	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

<b><u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u></b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	69.781.264,34	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	11.165.002,29	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	4.884.688,50	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) + (IV + IIa)	3.691.428,88	23,00

Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

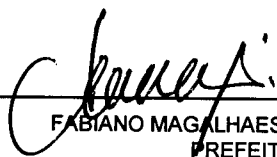
**Demonstrativo de Operações de Crédito**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00



FABIANO MAGALHAES DE MESQUITA  
PREFEITO



CARLOS ALEXANDRE JERONIMO DE MATOS  
CONTROLE INTERNO



PAULO HENRIQUE MONTE FEIJÃO  
TESOUREIRO



Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

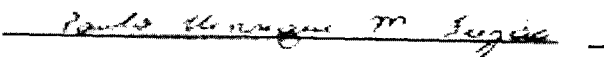
R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
Recurso Exclusivo do FUNDEB 60%	733.347,03	0,00	733.347,03
Outras Origens de Recursos	4.630.643,89	0,00	4.630.643,89
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>5.363.990,92</b>	<b>0,00</b>	<b>5.363.990,92</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>5.363.990,92</b>	<b>0,00</b>	<b>5.363.990,92</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	22.963.837,82	0,00	22.963.837,82

Fonte:

  
 FABIANO MAGALHAES DE MESQUITA  
 PREFEITO

  
 CARLOS ALEXANDRE JERONIMO DE MATOS  
 CONTROLE INTERNO

  
 PAULO HENRIQUE MONTE FEIJÃO  
 TESOUREIRO

Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**Demonstrativo dos Restos a Pagar**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

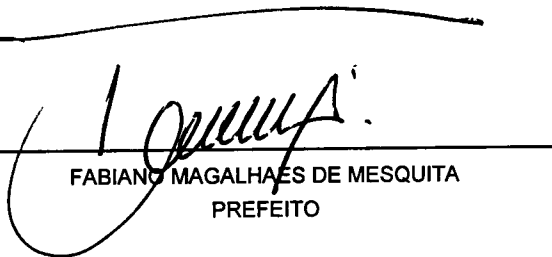
Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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	7.395.425,69	0,00	2.598.626,53	0,00	0,00	0,00
Outras Origens de Recursos	0,00	177.149,88	0,00	0,00	4.630.643,89	0,00
Recurso Exclusivo do FUNDEB 60%	0,00	1.181.488,70	0,00	0,00	733.347,03	0,00
Convênios Federais para a Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recurso Exclusivo do FUNDEB 40%	0,00	920.028,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Ações e Serviços Públicos da Saúde	0,00	1.222.518,39	0,00	492.144,92	0,00	0,00
Recursos Exclusivo do SUS	0,00	672.669,17	0,00	84.420,00	0,00	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>7.395.425,69</b>	<b>4.173.854,29</b>	<b>2.598.626,53</b>	<b>576.564,92</b>	<b>5.363.990,92</b>	<b>0,00</b>
Recursos Próprios	0,00	3.014.113,64	0,00	1.620.690,04	0,00	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.014.113,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.620.690,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>7.395.425,69</b>	<b>7.187.967,93</b>	<b>2.598.626,53</b>	<b>2.197.254,96</b>	<b>5.363.990,92</b>	<b>0,00</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	5.312,34	11.680,00	62.691,72	5.760,00	22.963.837,82	0,00

Fonte:

  
 FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA  
 PREFEITO

  
 CARLOS ALEXANDRE JERÔNIMO DE MATOS  
 CONTROLE INTERNO

  
 PAULO HENRIQUE MONTE FEIJÃO  
 TESOUREIRO

Prefeitura Municipal de Santa Quitéria - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2014/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

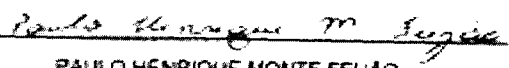
R\$ 1,00

<b><u>DESPESA COM PESSOAL</u></b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	38.452.553,70	55,10
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	37.681.882,74	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	35.797.788,61	51,30
<b><u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u></b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	26.944.530,19	0,26
<b><u>GARANTIAS DE VALORES</u></b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.165.002,29	0,00
<b><u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u></b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
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	11.165.002,29	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de	4.884.688,50	7,00

Fonte:

  
 \_\_\_\_\_  
 FABIANO MAGALHÃES DE MESQUITA  
 PREFEITO

  
 \_\_\_\_\_  
 CARLOS ALEXANDRE JERÔNIMO DE MATOS  
 CONTROLE INTERNO

  
 \_\_\_\_\_  
 PAULO HENRIQUE MONTE FEIJÃO  
 TESOUREIRO



**Santa  
Quitéria**  
GOVERNO MUNICIPAL

ESTADO DO CEARÁ  
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA QUITÉRIA

Ofício n.º 13 / 2015

Santa Quitéria, 10 de Fevereiro de 2015

**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 2014**, conforme Portaria n.º 637 de 18/10/2012 - da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Informa, ainda, que o referido Relatório foi **publicado no dia 30 de Janeiro de 2015**, através de afixação no **ÁTRIO** da Sede da Prefeitura Municipal de Santa Quitéria e na INTERNET – [www.santaquiteria.ce.gov.br](http://www.santaquiteria.ce.gov.br) e [www.conasp.com.br](http://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

SEÇÃO DE PROTOCOLO 12/Fev/2015-16:37-003655 2/2

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ