



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IBARETAMA

Rua Padre Scopel, 53 - Centro - CEP: 63.970-000
CNPJ: 23.444.680/0001-38 - CGF: 06.920.302-4
www.ibaretama.ce.gov.br

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RGF

2º QUADRIMESTRE/2016

PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2016.09.26-2



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IBARETAMA

Rua Padre Scopel, 53 - Centro - CEP: 63.970-000
CNPJ: 23.444.680/0001-38 - CGF: 06.920.302-4
www.ibaretama.ce.gov.br

EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2016.09.26-2

A **Prefeita do Município de IBARETAMA – Estado do Ceará**, Cidadã **ELÍRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ**, em pleno exercício do cargo e no uso competente de suas atribuições, notadamente as conferidas pelo Art. 30, Inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, **RESOLVE** publicar o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – RGF** do Poder Executivo Municipal, atinente ao **2º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de **2016** das seguintes formas:

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

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

Paço do Poder Executivo Municipal de IBARETAMA – Estado do Ceará
Em, 26 de setembro de 2016.


ELÍRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
Prefeita Municipal

RGF-ANEXO 1 (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)	16.398.637,94	9.278,28
Pessoa ativo	16.398.637,94	9.278,28
Pessoa inativo e pensionista	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (Par. 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00
Indenizações por demissão e incentivos a demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	0,00	0,00
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	16.398.637,94	9.278,28

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	24.508.199,06	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIB)	16.407.916,22	66,95 %
LIMITE MÁXIMO (VI)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF)	13.234.427,49	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	12.572.706,12	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	11.910.984,74	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaretama - DATA DA EMISSÃO: 17/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:22:22

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

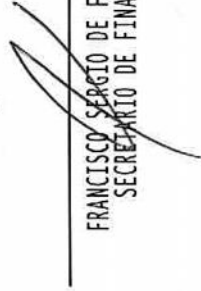

ELINIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL



CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE



FRANCISCO JAKSON DE LIMA BEZERRA
CONTROLADOR



FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA			
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	30.542.776,72	30.458.479,29	
Dívida mobiliária	0,00	0,00	
Dívida contratual	30.542.776,72	30.458.479,29	
Interna	30.542.776,72	30.458.479,29	
Externa	0,00	0,00	
precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	
Outras dívidas	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (II)	1.752.720,45	950.054,88	
Disponibilidade de caixa bruta	1.876.523,95	1.247.104,95	
Demais haveres financeiros	4.406.950,13	4.564.679,30	
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	4.530.753,63	4.861.729,37	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	28.790.056,27	29.508.424,41	
Receita corrente líquida - RCL	24.956.200,56	24.412.621,11	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	122,39%	124,77%	%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	115,36%	120,87%	%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	29.947.440,67	29.295.145,33	
Limite de alerta (inciso III do paragraf.1º do art.59 da LRF) (%)	26.952.696,60	26.365.630,80	
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL			
Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	30.542.776,72	30.458.479,29	
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	
Parcelamento de dívidas (VI)	30.518.090,86	30.433.793,43	

De tributos	0,00	0,00
De contribuições sociais	30.481.568,42	30.397.270,99
Previdenciárias	30.481.568,42	30.397.270,99
Demais contribuições sociais	0,00	0,00
Do FGTS	36.522,44	36.522,44
Com Instituições não financeiras	0,00	0,00
Dívida com Instituição financeira (VII)	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Demais dívidas contratuais (VIII)	24.685,86	24.685,86

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

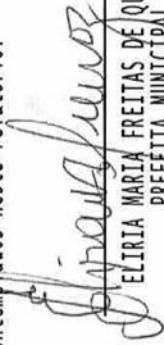
Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00
Insuficiência financeira	0,00	0,00
Depósitos	297.363,77	347.939,77
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	326.093,72	290.661,52
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)	0,00	0,00
Disponibilidade de caixa bruta	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Demais haveres financeiros	0,00	0,00
(-) Restos a pagar processados	0,00	0,00
Obrigações não integrantes da D.C.	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	0,00	0,00
---	------	------

NOTA: Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.


ELTRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE

FRANCISCO JAKSON DE LIMA BEZERRA
CONTROLADOR


FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
SECRETARIO DE FINANÇAS

RGF-Anexo 4 (LRF, art.55, inciso I, alínea 'd' e inciso III, alínea 'c')

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	NO SEMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)		
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 dividas (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 dividas (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)		
Parcelamento de dividas	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	24.508.199,06	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	3.921.311,85	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) - (%)	3.529.180,66	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	1.715.573,93	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 Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 17/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:28:00

Nota :

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Março a Agosto/2016 (até Agosto)


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE


FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
SECRETARIO DE FINANÇAS


FRANCISCO JAKSON DE LIMA BEZERRA
CONTROLADOR

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

R\$ 1,00

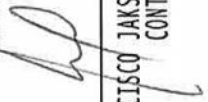
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL	
		Até o 1o. Semestre	Até o 2o. Semestre
EXTERNAS (I) Aval ou Fiança em Operações de Crédito Outras Garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (II) Aval ou Fiança em Operações de Crédito Outras Garantias nos Termos da LRF			
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	24.956.200,56	24.412.621,11	
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do parag. 1º do art.59 da LRF) (%)	48,60%	48,60%	48,60%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL	
		Até o 1o. Semestre	Até o 2o. Semestre
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)			

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 17/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:25:17


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE


FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
SECRETARIO DE FINANÇAS


FRANCISCO JAKSON DE LIMA BEZERRA
CONTROLADOR

RGF-Anexo 4 (LRF, art.55, inciso I, alínea 'd' e inciso III, alínea 'c')

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	NO SEMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)		
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 dividas (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 dividas (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)		
Parcelamento de dividas	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			24.508.199,06	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			3.921.311,85	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) - (%)			3.529.180,66	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			1.715.573,93	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)			0,00	0,00 %

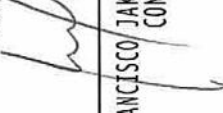
FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 17/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:33:55

Nota:


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE


FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


FRANCISCO JAKSON DE LIMA BEZERRA
CONTROLADOR

Anexo 7 - LRF , Art. 48,			R\$ 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA			VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida			24.508.199,06	
DESPESA COM PESSOAL				
Despesa Total com Pessoal - DTP			VALOR	% SOBRE A RCL
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <X>			16.407.916,22	66,95%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <X>			13.234.427,49	54,00%
			12.572.706,12	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA				
Dívida Consolidada Líquida			VALOR	% SOBRE A RCL
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			0,00	0,00%
			0,00	120,00%
GARANTIA DE VALORES				
Total das Garantias Concedidas			VALOR	% SOBRE A RCL
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			0,00	0,00%
			0,00	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO				
Operações de Crédito Externas e Internas			VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas			0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita			3.921.311,85	16,00%
			1.715.573,93	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		2.251.462,09	-4.313.165,57	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaretama - DATA DA EMISSÃO: 17/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:37:49



ELTRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL



CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE



FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

FRANCISCO JAKSON DE LIMA BEZERRA
CONTROLADOR