



Governo Municipal Ibaretama de Todos

CERTIDÃO DE DIVULGAÇÃO

Período: **2º Semestre de 2015**
Relatório: **Relatório Gestão Fiscal**
Data da Publicação: **29 de Janeiro de 2016**
Local: **Flanelógrafo e Internet.**

Certifico que o Relatório supracitado, de acordo com a Lei Complementar N.º 101/2000, foi afixado no Flanelógrafo deste Órgão e nos sítios da internet www.ibaretama.ce.gov.br e www.contabilidademunicipal.com.br, conforme estabelece a legislação vigente, Art. 28 Inciso X da Constituição Estadual do Ceará, Lei Complementar 131/2009 e Lei 12.527/2011.

Ibaretama, em 29 de Janeiro de 2016.


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL

Prefeitura Municipal de Ibaretama/CE Rua Padre João Scopel, nº 79 Centro CEP:
63.970-000 CNPJ: 23.444.680/0001-38 Fone (88) 3439.1055

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	Liquidadas	Inscritas em restos
	(a)	a pagar não processados (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	14.678.146,97	9.278,28
Pessoal ativo	14.678.146,97	9.278,28
Pessoal 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 à 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
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	14.678.146,97	9.278,28

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL(IV)	24.956.200,56	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIb)	14.687.425,25	58,85 %
LIMITE MÁXIMO (VI)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF)	13.476.348,30	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	12.802.530,89	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	12.128.713,47	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaretama - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2016 - HORA DA EMISSÃO: 15:09:54

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

-  
ELIZA MARIA FREITAS DE QUEIROZ CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
- PREFEITA MUNICIPAL CONTABILIDADE

 
FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS ELIANE RICARDO DA SILVA
SECRETÁRIO DE FINANÇAS CONTROLADORA

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

R\$ 1,00

		SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL			
	SALDO DO				
	EXERCÍCIO	Até o 1º	Até o 2º	Até o 3º	
	ANTERIOR	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA					
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	30.652.673,71	30.652.673,71	30.652.673,71	30.542.776,72	
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dívida contratual	30.652.673,71	30.652.673,71	30.652.673,71	30.542.776,72	
Interna	30.652.673,71	30.652.673,71	30.652.673,71	30.542.776,72	
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)	1.587.104,80	3.012.529,31	2.920.539,80	1.747.431,31	
Disponibilidade de caixa bruta	1.231.381,31	2.356.501,39	1.989.786,45	1.876.523,95	
Demais haveres financeiros	4.342.324,00	4.366.333,63	4.401.728,57	4.406.950,13	
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	3.986.600,51	3.710.305,71	3.470.975,22	4.536.042,77	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	29.065.568,91	27.640.144,40	27.732.133,91	28.795.345,41	
Receita corrente líquida - RCL	22.366.257,03	23.778.262,19	24.470.793,61	24.956.200,56	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	137,05%	128,91%	125,26%	122,39%	
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	129,95%	116,24%	113,33%	115,38%	
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	26.839.508,44	28.533.914,63	29.364.952,33	29.947.440,67	
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) (%)	24.155.557,59	25.680.523,17	26.428.457,10	26.952.696,60	
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL					
Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	30.652.673,71	30.652.673,71	30.652.673,71	30.542.776,72	
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00	
Parcelamento de dívidas (VI)	30.627.987,85	30.627.987,85	30.627.987,85	30.518.090,86	

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2015 (até Dezembro)

Pag.: 0002

De tributos		0,00		0,00		0,00		0,00	
De contribuições sociais		30.591.465,41		30.591.465,41		30.591.465,41		30.481.568,42	
Previdenciárias		30.591.465,41		30.591.465,41		30.591.465,41		30.481.568,42	
Demais contribuições sociais		0,00		0,00		0,00		0,00	
Do FGTS		36.522,44		36.522,44		36.522,44		36.522,44	
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)		24.685,86		24.685,86		24.685,86		24.685,86	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000		0,00		0,00		0,00		0,00	
Precatórios posteriores a 05/05/2000		0,00		0,00		0,00		0,00	
Insuficiência financeira		0,00		0,00		0,00		0,00	
Depósitos		359.334,37		230.928,53		274.297,11		297.363,77	
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores		1.445.706,28		1.217.376,12		1.168.080,67		326.093,72	
Antecipação de receita orçamentária - ARD		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)		0,00		0,00		0,00		0,00	
Disponibilidade de caixa bruta		0,00		0,00		0,00		0,00	
Investimentos		0,00		0,00		0,00		0,00	
Demais haveres financeiros		0,00		0,00		0,00		0,00	
(-) Restos a pagar processados		0,00		0,00		0,00		0,00	
Obrigações não integrantes da D.C.		0,00		0,00		0,00		0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)		0,00		0,00		0,00		0,00	

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


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE


FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


CLEANE RICARDO DA SILVA
CONTROLADORA

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL			
		Até o 1º.	Até o 2º.	Até o 3º.	
		Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	
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)	22.366.257,03	23.778.262,19	24.470.793,61	24.956.200,56	
% 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.	Até o 2º.	Até o 3º.	
		Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre	
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)					

Ceará
Governo Municipal de Ibaratama
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2015 (até Dezembro)

Pag.: 0002

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

R\$ 1,00

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIZAÇÃO S
CONTABILIDADE


FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


ELIANE RICARDO DA SILVA
CONTROLADORA

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	ATE O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	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
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	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

Ceará
Governo Municipal de Ibaratama
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2015 (até Dezembro)

Pag.: 0002

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

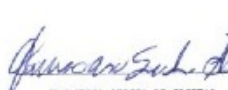
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL	24.956.200,56	100,00 %
Operações vedadas	0,00	0,00 %
Do período de referência (III)	0,00	0,00 %
De período anteriores ao de referência	0,00	0,00 %
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (IV)=(Ia + III)	0,00	0,00 %
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	3.992.992,09	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) - (%)	3.593.692,88	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	1.746.934,04	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	0,00	0,00 %

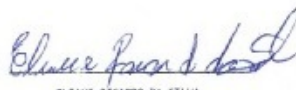
FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2016 - HORA DA EMISSÃO: 15:15:58

Nota :


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE


FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


ELIANE RICARDO DA SILVA
CONTROLADORA

RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2015 (até dezembro)

Pag.: 0001

ANEXO 5 (LRF, ART. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS					DISPONIBILIDADE				
						DE CAIXA LÍQUIDA				
						(ANTES DA	RENTOS A PAGAR	LIQUIDADOS		
						INSCRIÇÃO DE	EMPENHOS E	CANCELADOS (NÃO		
						NÃO LIQUIDADOS	FINANCEIRAS	RENTOS A PAGAR	NÃO LIQUIDADOS	INSCRITOS POR
						DE EXERCÍCIOS	DO EXERCÍCIO	DE EXERCÍCIOS	DO EXERCÍCIO	INSUFICIÊNCIA
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	[(P)-(A)-(B)+(D)+(E)]				
total de recursos vinculados (x)	1.534.980,44	1.587.276,39	1.735.571,60	161.478,55	274.486,64	-2.223.832,74		51.760,49		0,00
Área da educação	1.160.305,62	894.064,20	995.152,02	47.341,28	197.487,70	-973.939,58		20.752,42		0,00
Área da saúde	374.674,82	693.212,19	740.419,58	113.937,27	76.998,94	-1.249.893,16		31.008,07		0,00
total de recursos não vinculados (xx)	341.543,51	384.077,47	823.828,17	63.126,48	22.560,62	-952.049,23		49.728,20		0,00
demais áreas	341.543,51	384.077,47	823.828,17	63.126,48	22.560,62	-952.049,23		49.728,20		0,00
total (xxi)= (x+xx)	1.876.523,95	1.971.353,86	2.559.399,77	224.605,03	297.047,26	-3.175.881,97		101.488,69		0,00
regime próprio de previdência dos servidores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00

FONTE: SISTEMA: ASPEC INFORMÁTICA - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 20/01/2016 - HORA DA EMISSÃO: 15:23:21

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

os valores da câmara não estão contemplados neste relatório.


ELIZA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE


FRANCISCO SENGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


ELIANE RICARDO DA SILVA
CONTROLADORA

Ceará
Governo Municipal de Ibaratama
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2015 (até dezembro)

Pag.: 0002

SECRETARIO DE FINANÇAS

CONTROLADORA

Anexo 7 - LRF , Art. 48,

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	24.956.200,56	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	14.687.425,25	58,85%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=	13.476.348,30	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=	12.802.530,89	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	28.795.345,41	115,38%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	29.947.440,67	120,00%
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	5.490.364,12	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	3.992.992,09	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.746.934,04	7,00%
RESTOS A PAGAR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES)	
	INSCRIÇÃO EM DA INSCRIÇÃO EM	
	RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO	
	DO EXERCÍCIO EXERCÍCIO)	
Valor total	101.488,69	-3.175.881,97

Ceará
Governo Municipal de Ibaretama
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2015 (até Dezembro)

Pag.: 0002

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaretama - DATA DA EMISSÃO: 29/01/2016 - HORA DA EMISSÃO: 15:21:58


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


CONTABILIS SERVIÇOS DE CONTABILIDADE S
CONTABILIDADE


FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


ELIANE RICARDO DA SILVA
CONTROLADORA