



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

3º QUADRIMESTRE/2016

PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2016.12.30-2



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 2016.12.30-2

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 **3º 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, 30 de dezembro 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	Inscritas em restos a pagar não processados (b)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	17.353.881,60	0,00	0,00
Pessoal ativo	17.353.881,60	0,00	0,00
Pessoal inativo e pensionista	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (Par.1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00	0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1º do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	0,00	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	0,00	0,00	0,00
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	17.353.881,60	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	26.349.637,50	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIB)	17.353.881,60	65,86 %
LIMITE MÁXIMO (VI)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF)	14.228.804,25	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	13.517.364,04	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	12.805.923,83	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 07/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 14:59:05

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

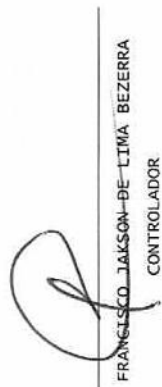
transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

- 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


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL

MUNICÍPIOS - CONSULTORIA CONTABILIDADE
ASSESSOR CONTÁBIL


FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


FRANCISCO JACKSON DE LIMA BEZERRA
CONTROLADOR

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

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL			
	SALDO DO	Até o 1º	Até o 2º	Até o 3º
	EXERCÍCIO	Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre
	ANTERIOR			
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	30.542.776,72	30.489.948,38	30.437.286,04	32.774.270,91
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida contratual	30.542.776,72	30.489.948,38	30.437.286,04	32.774.270,91
Interna	30.542.776,72	30.489.948,38	30.437.286,04	32.774.270,91
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)	1.752.720,45	1.658.443,97	1.085.988,18	1.583.998,18
Disponibilidade de caixa bruta	1.876.523,95	1.702.904,06	1.337.063,07	1.960.464,08
Demais haveres financeiros	4.406.950,13	4.414.793,18	4.564.679,30	4.528.207,88
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	4.530.753,63	4.459.253,27	4.815.754,19	4.904.673,78
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	28.790.056,27	28.831.504,41	29.351.297,86	31.190.272,73
Receita corrente líquida - RCL	24.956.200,56	24.112.451,41	24.508.199,06	26.349.637,50
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	122,39%	126,45%	124,19%	124,38%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	115,36%	119,57%	119,76%	118,37%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	29.947.440,67	28.934.941,69	29.409.838,87	31.619.565,00
Limite de alerta (inciso III do paragraf.1º do art.59 da LRF) (%)	26.952.696,60	26.041.447,52	26.468.854,98	28.457.608,50
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL				
Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	30.542.776,72	30.489.948,38	30.437.286,04	32.774.270,91
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	30.518.090,86	30.465.262,52	30.412.600,18	32.685.699,29

[illegible]

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

[illegible]

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

[illegible]

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

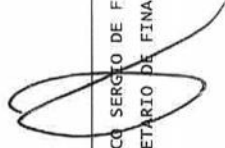


RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2016 (até Dezembro)

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


ELIRIA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


MUNICÍPIOS - CONSULTORIA CONTABILIDADE
ASSESSOR CONTABIL


FRANCISCO SERGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO DE FINANÇAS


FRANCISCO SAKSON DE LIMA BEZERRA
CONTROLADOR

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

R\$ 1.00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
	SALDO DO	Até o 1o. Até o 2o. Até o 3o.	Até o 3o.
	EXERCÍCIO	Quadrimestre Quadrimestre Quadrimestre	Quadrimestre
ANTERIOR			
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	24.112.451,41	24.508.199,06
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <S>	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do paragra. 1º do art.59 da LRF) (%)	19,80%	19,80%	19,80%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
	SALDO DO	Até o 1o. Até o 2o. Até o 3o.	Até o 3o.
	EXERCÍCIO	Quadrimestre Quadrimestre Quadrimestre	Quadrimestre
ANTERIOR			
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 Ibaretama - DATA DA EMISSÃO: 07/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:01:50

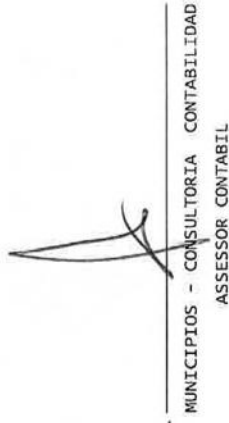
RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 1o.)

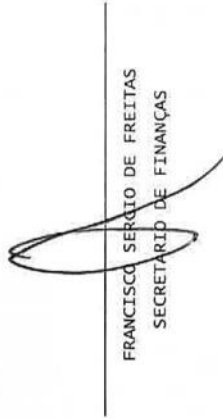
R\$ 1,00

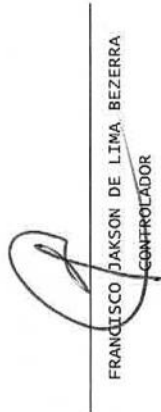
Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos


ELIZA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL


MUNICÍPIOS - CONSULTORIA CONTABILIDADE
ASSESSOR CONTÁBIL


FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS
SECRETÁRIO 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 QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)		
Mobiliária	87.526,24	87.526,24
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	87.526,24	87.526,24
Abertura de crédito	87.526,24	87.526,24
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	87.526,24	87.526,24
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)		
Parcelamento de dívidas	2.282.262,18	2.282.262,18
De tributos	2.282.262,18	2.282.262,18
De contribuições sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	2.282.262,18	2.282.262,18
Demais contribuições sociais	2.282.262,18	2.282.262,18
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	26.349.637,50	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)	87.526,24	0,33 %
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	4.215.942,00	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) - (%)	3.794.347,80	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	1.844.474,63	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	2.369.788,42	8,99 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ibaratama - DATA DA EMISSÃO: 07/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:02:34

Nota :

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

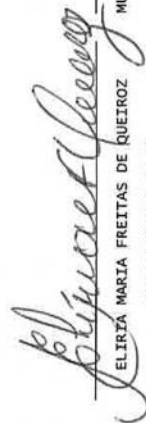
R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE		DE CAIXA LÍQUIDA				EMPENHOS NÃO	
	DISPONIBILIDADE	RESTOS A PAGAR	LIQUIDADOS	DETAIS	DE CAIXA LÍQUIDA	DE CAIXA LÍQUIDA	ANTES DA	INSCRIÇÃO DE	RESTOS A PAGAR	LIQUIDADOS	LIQUIDADOS	LIQUIDADOS
	DE CAIXA BRUTA	E NÃO PAGOS		OBRIGAÇÕES	DE CAIXA LÍQUIDA	DE CAIXA LÍQUIDA	INSCRIÇÃO DE	INSCRIÇÃO DE	EMPENHADOS E	CANCELADOS(NÃO		
			NÃO LIQUIDADOS	FINANCEIRAS								
	DE EXERCÍCIOS	DO EXERCÍCIO	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS	DE EXERCÍCIOS
	ANTERIORES	ATUAL	ANTERIORES	ANTERIORES	ANTERIORES	ANTERIORES	ANTERIORES	ANTERIORES	ANTERIORES	ANTERIORES	ANTERIORES	ANTERIORES
	(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)	(H)	(I)	(J)	(K)	(L)
Total de recursos vinculados (I)	1.314.060,93	1.846.806,42	1.767.192,26	195.156,84	122.554,60	-2.617.649,19			0,00			0,00
Área da Educação	451.038,59	965.101,81	958.858,70	61.943,70	43.694,14	-1.578.559,76			0,00			0,00
Área da Saúde	863.022,34	881.704,61	808.333,56	133.213,14	78.860,46	-1.039.089,43			0,00			0,00
Total de recursos não vinculados (II)	646.403,15	573.608,99	715.061,31	95.504,68	14.263,97	-752.035,80			0,00			0,00
Demaís áreas	646.403,15	573.608,99	715.061,31	95.504,68	14.263,97	-752.035,80			0,00			0,00
Total (III)= (I+II)	1.960.464,08	2.420.415,41	2.482.253,57	290.661,52	136.818,57	-3.369.684,99			0,00			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: 07/02/2017 - HORA DA EMISSÃO: 14:57:44

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

Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

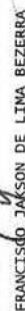


ELIRZA MARIA FREITAS DE QUEIROZ
PREFEITA MUNICIPAL

MUNICÍPIOS - CONSULTORIA CONTABILIDADE
ASSESSOR CONTABIL



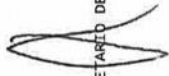
FRANCISCO SÉRGIO DE FREITAS



FRANCISCO JACKSON DE LIMA BEZERRA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2016 (até Dezembro)

Pag.: 0002


SECRETÁRIO DE FINANÇAS


CONTROADOR



