

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)	14.385.491,36	0,00
Pessoal ativo	14.374.051,36	0,00
Pessoal inativo e pensionista	11.440,00	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
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	14.385.491,36	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	24.525.123,68	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	14.385.491,36	58,66 %
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	13.243.566,79	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	12.581.388,45	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	11.919.210,11	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2017 - HORA DA EMISSÃO: 16:53:50

---

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

---

FRANCISCO HOLANDA GUEDES.  
PREFEITO MUNICIPAL

---

CONASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC  
CONTADOR

---

WILAME DUARTE LIRA DE OLIVEIRA  
Sec. de Planej. Administração e Finanças

---

CARLOTO PINHEIRO MAIA  
CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL

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

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.276.714,60	4.034.090,20	3.934.469,15	3.694.836,02
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	13.500,77
Dívida contratual	3.276.714,60	4.034.090,20	3.934.469,15	3.681.335,25
Interna	3.276.714,60	4.034.090,20	3.934.469,15	3.681.335,25
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de caixa bruta	1.673.653,45	1.750.200,65	1.768.979,16	2.142.252,54
Demais haveres financeiros	222.237,45	206.572,96	206.572,96	214.305,50
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	4.210.136,62	3.530.508,86	3.497.485,53	2.813.609,60
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	3.276.714,60	4.034.090,20	3.934.469,15	3.694.836,02
Receita corrente líquida - RCL	21.362.574,60	21.356.483,80	22.242.625,21	24.525.123,68
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	15,34%	18,89%	17,69%	15,07%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	15,34%	18,89%	17,69%	15,07%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	25.635.089,52	25.627.780,56	26.691.150,25	29.430.148,42
Limite de alerta (inciso III do parag. 1º do art. 59 da LRF) (%)	23.071.580,57	23.065.002,50	24.022.035,23	26.487.133,57

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL

Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	3.276.714,60	4.034.090,20	3.934.469,15	3.681.335,25
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	3.276.714,60	4.034.090,20	3.934.469,15	3.681.335,25
De tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De contribuições sociais	3.244.029,12	4.001.404,72	3.901.783,67	3.648.649,77
Previdenciárias	2.904.483,44	3.540.013,48	3.443.393,85	3.344.111,59
Demais contribuições sociais	339.545,68	461.391,24	458.389,82	304.538,18
Do FGTS	32.685,48	32.685,48	32.685,48	32.685,48
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)	0,00	0,00	0,00	0,00

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	2.314.245,72	1.573.735,25	1.521.933,41	457.051,56
Depósitos	238.205,43	103.039,22	115.088,69	223.766,72
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	2.155.164,68	1.423.504,46	1.177.016,94	635.712,92
Antecipação de receita orçamentária - ARO	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	
<hr/>									
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)		0,00		0,00		0,00		0,00	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2017 - HORA DA EMISSÃO: 16:57:08

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

FRANCISCO HOLANDA GUEDES.  
PREFEITO MUNICIPAL

CONASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC  
CONTADOR

WILAME DUARTE LIRA DE OLIVEIRA  
Sec. de Planej. Administração e Finanças

CARLOTO PINHEIRO MAIA  
CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL			
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. 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)	21.362.574,60	21.356.483,80	22.242.625,21	24.525.123,68	
% 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. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. 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					

Ceará  
Governo Municipal de Jaguaribara  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2016 (até Dezembro)

CONASP  
Pag.: 0002

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

R\$ 1,00

TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = ( V + VI )

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2017 - HORA DA EMISSÃO: 16:58:31

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

FRANCISCO HOLANDA GUEDES.  
PREFEITO MUNICIPAL

CONASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC  
CONTADOR

WILAME DUARTE LIRA DE OLIVEIRA  
Sec. de Planej. Administração e Finanças

CARLOTO PINHEIRO MAIA  
CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL

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)	13.500,77	13.500,77
Mobiliária	13.500,77	13.500,77
Interna	13.500,77	13.500,77
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	838.436,31
Parcelamento de dívidas	0,00	838.436,31
De tributos	0,00	0,00



De contribuições sociais	0,00	838.436,31
Previdenciárias	0,00	699.827,44
Demais contribuições sociais	0,00	138.608,87
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	24.525.123,68	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)	13.500,77	0,06 %
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	3.924.019,79	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) - (%)	3.531.617,81	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	1.716.758,66	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	851.937,08	3,47 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2017 - HORA DA EMISSÃO: 16:59:47

Nota :

---

FRANCISCO HOLANDA GUEDES.  
PREFEITO MUNICIPAL

---

CONASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC  
CONTADOR

---

WILAME DUARTE LIRA DE OLIVEIRA  
Sec. de Planej. Administração e Finanças

---

CARLOTO PINHEIRO MAIA  
CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (A)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (F) = (A) - (B+C+D+E)	RESTOS A PAGAR NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)	
		RESTOS A PAGAR LIQUIDADOS E NÃO PAGOS		RESTOS A PAGAR NÃO LIQUIDADOS					DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (E)
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (B)	DO EXERCÍCIO ATUAL (C)	DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (D)					
Total de recursos vinculados (I)	1.505.898,50	711.014,98	921.937,46	223.752,87	165.181,71	-515.988,52	2.273,82	0,00	
Área da Educação	401.179,93	264.553,73	543.124,96	4.623,06	62.265,58	-473.387,40	2.273,82	0,00	
Área da Saúde	1.104.718,57	446.461,25	378.812,50	219.129,81	102.916,13	-42.601,12	0,00	0,00	
Total de recursos não vinculados (II)	636.354,04	789.096,58	391.560,58	354.927,70	58.585,01	-957.815,83	47.958,53	0,00	
Demais áreas	636.354,04	789.096,58	391.560,58	354.927,70	58.585,01	-957.815,83	47.958,53	0,00	
Total (III) = (I+II)	2.142.252,54	1.500.111,56	1.313.498,04	578.680,57	223.766,72	-1.473.804,35	50.232,35	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 Jaguaribara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2017 - HORA DA EMISSÃO: 17:10:16

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

Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

FRANCISCO HOLANDA GUEDES.  
 PREFEITO MUNICIPAL

CONASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC  
 CONTADOR

Ceará  
Governo Municipal de Jaguaribara  
Consolidado

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)

CONASP  
Pag.: 0002

---

WILAME DUARTE LIRA DE OLIVEIRA  
Sec. de Planej. Administração e Finanças

---

CARLOTO PINHEIRO MAIA  
CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL

Anexo 7 - LRF , Art. 48,

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	24.525.123,68	
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	14.385.491,36	58,66%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	13.243.566,79	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	12.581.388,45	51,30%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	3.694.836,02	15,07%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	29.430.148,42	120,00%
<b>GARANTIA DE VALORES</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	5.395.527,21	22,00%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	13.500,77	0,06%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	3.924.019,79	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.716.758,66	7,00%
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO</b>

Ceará  
Governo Municipal de Jaguaribara  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2016 (até Dezembro)

CONASP  
Pag.: 0002

	DO EXERCÍCIO	EXERCÍCIO)
Valor total	50.232,35	-1.473.804,35

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Jaguaribara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2017 - HORA DA EMISSÃO: 17:09:12

FRANCISCO HOLANDA GUEDES.  
PREFEITO MUNICIPAL

CONASP CONTABILIDADE ASSESSORIA E PROC  
CONTADOR

WILAME DUARTE LIRA DE OLIVEIRA  
Sec. de Planej. Administração e Finanças

CARLOTO PINHEIRO MAIA  
CONTROLADOR E OUVIDOR GERAL