



ESTADO DO CEARÁ  
PODER EXECUTIVO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA BRANCA**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
DE JANEIRO/2017 ATÉ ABRIL/2017

RGF - ANEXO I (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
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	41.509.971,20	
Pessoal Ativo	38.554.027,23	
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	2.955.943,97	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	57.588,61	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	57.588,61	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)		41.452.382,59
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		41.452.382,59

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	74.965.703,03	-
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V * 100)	41.452.382,59	55,30
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	40.481.479,64	54,00
LIMITE DE ALERTA ( inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <48.60%>	36.433.331,67	48,60

FONTE:  
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 do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.



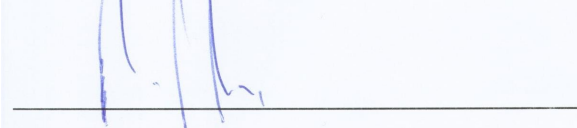
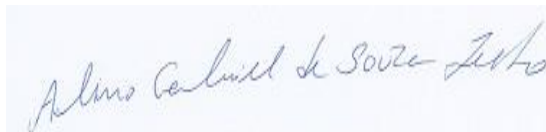
ANTONIO GOIS MONTEIRO MENDES  
PREFEITOMUNICIPAL



MOISÉS PEREIRA MENDES

SECRETÁRIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

CPF. Nº. 921.205.633-49

ALIRIO GABRIEL DE SOUZA FILHO  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

ESTADO DO CEARÁ  
PODER EXECUTIVO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA BRANCA**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
DE JANEIRO/2017 ATÉ ABRIL/2017

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

RS 1,00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	712.485,92	293.910,04	-	-
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	712.485,92			
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)				
Operações de Crédito inferiores a 12 meses				
Parcelamentos de Dívidas				
INSS A PAGAR - DÉBITO PARCELADO		116.342,54	-	-
PIS/PASEP - DÉBITO PARCELADO		177.567,50	-	-
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)¹	3.031.620,17	11.706.784,34	-	-
Ativo Disponível	2.852.271,39	11.759.197,14	-	-
Haveres Financeiros	304.132,01			
(-) Restos a Pagar Processados	124.783,23	52.412,80	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
Precatórios anteriores a 5.5.2000				
Insuficiência Financeira				
Outras Obrigações				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	- 2.319.134,25	11.412.874,30	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	73.751.536,71	74.965.703,03	-	-
% da DC sobre a RCL	0,97	0,39	-	-
% da DCL sobre a RCL	- 3,14	15,22	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <16%>	11.800.245,87	11.994.512,48	-	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <90%>	10.620.221,29	10.795.061,24	-	-

<u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)				
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)				
De Tributos				
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias				
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)				
Interna				
Externa				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)				

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000 INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA DEPÓSITOS RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA -				

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX) Passivo Atuarial Demais Dívidas DEDUÇÕES (X) <sup>1</sup> Disponibilidade de Caixa Bruta Investimentos Demais Haveres Financeiros (-) Restos a Pagar Processados OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)				

FONTE:

<sup>1</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota:



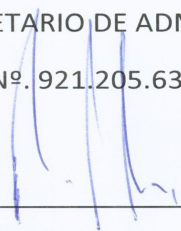
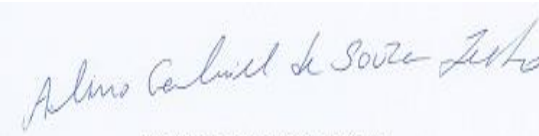
ANTONIO GOIS MONTEIRO MENDES  
PREFEITOMUNICIPAL



MOISÉS PEREIRA MENDES

SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

CPF. Nº. 921.205.633-49

ALIRO GABRIEL DE SOUZA FILHO  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

ESTADO DO CEARÁ  
 PODER EXECUTIVO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA BRANCA**  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 DE JANEIRO/2017 ATÉ ABRIL/2017

LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º - Anexo III

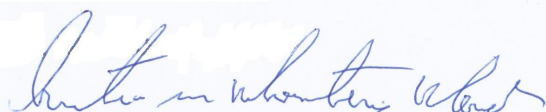
R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		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 GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	73.751.536,71	74.965.703,03		
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL				
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <16%>	11.800.245,87	11.994.512,48		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14,4%>	10.620.221,29	10.795.061,24		

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		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				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)				

FONTE:

Nota: 1 Inclui garantias concedidas por meio de Fundos



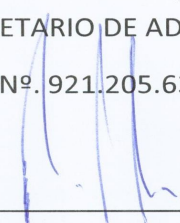
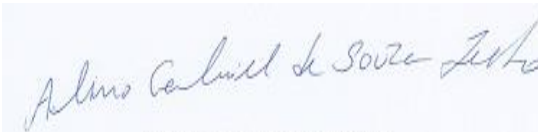
ANTONIO GOIS MONTEIRO MENDES  
 PREFEITOMUNICIPAL



MOISÉS PEREIRA MENDES

SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

CPF. Nº. 921.205.633-49

ALIRIO GABRIEL DE SOUZA FILHO  
 RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

ESTADO DO CEARÁ  
PODER EXECUTIVO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA BRANCA**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
DE JANEIRO/2017 ATÉ ABRIL/2017

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

RS 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>		
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Abertura de Crédito		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Derivadas de PPP		
Demais Aquisições Financiadas		
Antecipação de Receita		
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Demais Antecipações de Receita		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Outras Operações de Crédito		
Externa		
<Tipo de operação>		
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>		
Parcelamentos de Dívidas		
De Tributos		
De Contribuições Sociais		
Previdenciárias		
Demais Contribuições Sociais		
Do FGTS		
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial		
Programa de Iluminação Pública – RELUZ		
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	74.965.703,03	—
OPERAÇÕES VEDADAS (III)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV)= (Ia + III)		
E EXTERNAS	11.994.512,48	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <14,4%>	10.795.061,24	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	5.247.599,21	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)		

FONTE:

Notas:


1 Este demonstrativo evidencia todas as operações de crédito efetivamente realizadas pelo ente, sem prejuízo da verificação da legalidade dessas operações, bem como das eventuais cominações decorrentes, especialmente no caso de operações de crédito vedadas ou em desacordo com limites e condições impostos pela legislação

2 - Medidas Corretivas-

  
ANTONIO GOIS MONTEIRO MENDES  
PREFEITOMUNICIPAL

  
maxdata  
PROCESS & CONTABILIDADE  
INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.  
CNPJ: 35.058.411/0001-12  
Rua Silva Paulet, 740 SL. 1  
Fortaleza - CEARÁ  
CRC: 277/0-9

MOISÉS PEREIRA MENDES  
SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
CPF. Nº. 921.205.633-49

  
ALIRIO GABRIEL DE SOUZA FILHO  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

ESTADO DO CEARÁ  
 PODER EXECUTIVO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA BRANCA**  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 DE JANEIRO/2017 ATÉ ABRIL/2017

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

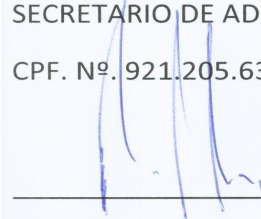
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f)=(a)-(b+c+d+e)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras	
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício			
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	
Recursos destinados à manutenção e desenvolvimento do ensino	6.876.372,63	1.500,00	2.252.147,55	1.388.617,52	14.768.750,37	11.534.642,81
Recursos destinados a ações e serviços públicos de saúde	1.676.635,19	2.212,80	1.113.141,23	-	6.860.265,36	6.298.984,20
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>8.553.007,82</b>	<b>3.712,80</b>	<b>3.365.288,78</b>	<b>1.388.617,52</b>	<b>21.629.015,73</b>	<b>17.833.627,01</b>
Recursos Ordinários	3.206.189,32	48.700,00	1.153.831,82	185.209,18	11.572.520,91	9.754.072,59
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>3.206.189,32</b>	<b>48.700,00</b>	<b>1.153.831,82</b>	<b>185.209,18</b>	<b>11.572.520,91</b>	<b>9.754.072,59</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>11.759.197,14</b>	<b>52.412,80</b>	<b>4.519.120,60</b>	<b>1.573.826,70</b>	<b>33.201.536,64</b>	<b>27.587.699,60</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES I</b>						


Nota: 1A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

  
 ANTONIO GOIS MONTEIRO MENDES  
 PREFEITOMUNICIPAL



MOISÉS PEREIRA MENDES  
 SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS  
 CPF. Nº. 921.205.633-49



  
 ALIRIO GABRIEL DE SOUZA FILHO  
 RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO

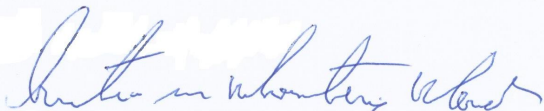
ESTADO DO CEARÁ  
PODER EXECUTIVO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA BRANCA**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
DE JANEIRO/2017 ATÉ ABRIL/2017

RGF – ANEXO 6 (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		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Recursos destinados à manutenção e desenvolvimento do ensino	1.500,00	2.252.147,55	1.388.617,52	14.768.750,37	6.876.372,63	-
Recursos destinados a ações e serviços públicos de saúde	2.212,80	1.113.141,23		6.860.265,36	1.676.635,19	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>3.712,80</b>	<b>3.365.288,78</b>	<b>1.388.617,52</b>	<b>21.629.015,73</b>	<b>8.553.007,82</b>	<b>-</b>
Recursos Ordinários	48.700,00	1.153.831,82	185.209,18	11.572.520,91	3.206.189,32	-
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>48.700,00</b>	<b>1.153.831,82</b>	<b>185.209,18</b>	<b>11.572.520,91</b>	<b>3.206.189,32</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>52.412,80</b>	<b>4.519.120,60</b>	<b>1.573.826,70</b>	<b>33.201.536,64</b>	<b>11.759.197,14</b>	<b>-</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES I						

Nota: 1A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.



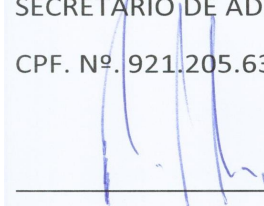
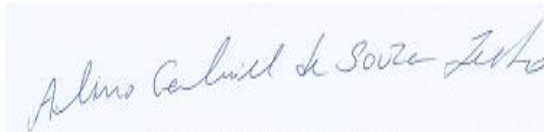
ANTONIO GOIS MONTEIRO MENDES  
PREFEITOMUNICIPAL



MOISÉS PEREIRA MENDES

SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

CPF. Nº. 921.205.633-49

ALIRO GABRIEL DE SOUZA FILHO  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



ESTADO DO CEARÁ  
PODER EXECUTIVO  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PEDRA BRANCA**  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
DE JANEIRO/2017 ATÉ ABRIL/2017

LRF, art. 48 - Anexo VII			R\$ 1,00
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>	
Despesa Total com Pessoal - DTP	41.452.382,59		55,30
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	40.481.479,64		54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	38.457.405,65		51,30
<b>DÍVIDA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>	
Dívida Consolidada Líquida	(11.412.874,30)		(15,22)
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11.994.512,48		16,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>	
Total das Garantias			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	10.795.061,24		14,40
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>	
Operações de Crédito Internas e Externas			
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	11.994.512,48		16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	6.746.913,27		9,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>SUFICIÊNCIA/INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	-	-	

FONTE:



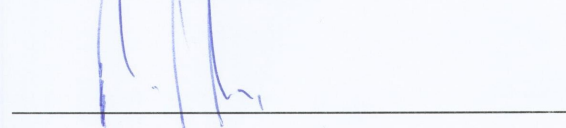
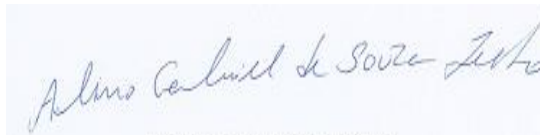
ANTONIO GOIS MONTEIRO MENDES  
PREFEITOMUNICIPAL



MOISÉS PEREIRA MENDES

SECRETARIO DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

CPF. Nº. 921.205.633-49

ALIRIO GABRIEL DE SOUZA FILHO  
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO