

ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DO POTENGI

SECRETARIA MUNICIPAL DE FINANÇAS E PLANEJAMENTO
RGF 2º QUADRIMESTRE 2017

PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: Set/2016 a Ago/2017

RGF – ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")		RS 1	
DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADAS		
	Set/2016 a Ago/2017		
	LIQUIDADAS (a)		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)			21.731.246,75
Pessoal Ativo			20.600.884,26
Pessoal Inativo e Pensionistas			1.130.362,49
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)			0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF)(II)			98.024,57
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária			0,00
Decorrentes Decisão Judicial de período anterior ao da apuração			40.754,32
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração			0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados			57.270,25
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)			21.633.222,18
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		35.105.173,64	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V)(§13,art.166 da CF)		0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)		35.105.173,64	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIa + IIb)		21.633.222,18	61,62
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		18.956.793,77	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art.22 da LRF)		18.008.954,08	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art.59 da LRF)		17.061.114,39	48,60
Nota:			
1 - 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			
2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Lei 101/2000			

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO PAULO DO POTENGI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO/2017

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")		RS 1		
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	21.692.118,69	21.612.470,65	21.612.470,65	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	21.691.423,69	21.611.775,65	21.611.775,65	0,00
Empréstimos	10.845.664,00	10.805.839,98	10.805.839,98	0,00
Internos	10.845.664,00	10.805.839,98	10.805.839,98	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamentos	157.849,52	157.849,52	157.849,52	0,00
Internos	157.849,52	157.849,52	157.849,52	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	10.687.814,48	10.647.990,46	10.647.990,46	0,00

De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	8.552.323,12	8.552.323,12	8.552.323,12	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	2.135.491,36	2.095.667,34	2.095.667,34	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	95,69	95,69	95,69	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	695,00	695,00	695,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	1.729.688,98	3.044.734,62	3.117.140,10	0,00
Disponibilidade de Caixa	1.729.200,79	3.044.852,63	3.117.258,11	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	3.853.819,93	3.244.645,82	3.169.317,17	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	2.124.619,14	199.793,19	52.059,06	0,00
Demais Haveres Financeiros	488,19	-118,01	-118,01	0,00
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III)=(I-II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	34.625.089,93	34.626.369,50	35.125.278,70	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	62,65	62,42	61,53	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (%)	41.550.107,92	42.150.334,44	0,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III so § 1º do art.59 da LRF) - (%)	37.395.097,12	37.935.301,0-0	18.495.330,55	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	2.294.956,41	1.766.736,47	2.098.000,60	0,00
RP Não-Processados de exercícios anteriores	1.848.723,20	1.766.503,22	1.766.503,22	0,00
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO PAULO DO POTENGI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO/2017

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)				RS 1
GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	34.625.089,93	34.626.369,50	35.125.278,70	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOL. DO SENADO FEDERAL < 22% >	7.617.519,78	7.617.801,29	7.727.561,31	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) < 19,8% >	6.855.767,81	6.856.021,16	6.954.805,18	
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO PAULO DO POTENGI
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A AGOSTO/2017

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")		RS 1	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR REALIZADO	
		No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Mobiliária		0,00	0,00
Internas		0,00	0,00
Externas		0,00	0,00
Contratual		0,00	95,69
Internas		0,00	95,69
Empréstimos		0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		0,00	95,69
Externa		0,00	0,00
Empréstimos		0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		0,00	0,00
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		35.125.278,70	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS (II)		0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (III)=(Ia+II)		95,69	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERALE PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		5.620.044,59	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF)		5.058.040,13	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		2.458.769,51	7,00
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR REALIZADO	
		No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas		417.537,09	10.649.530,46
Tributos		0,00	0,00
Contribuições Sociais		417.537,09	8.553.863,12
FGTS		0,00	2.095.667,34
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas		0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [8.21.16.2208], PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO PAULO DO POTENGI Portaria Nº 403 de 2016

PREFEITURA MUNICIPAL DE SAO PAULO DO POTENGI

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL Referência: JANEIRO a DEZEMBRO /2017

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")							RS 1	
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (f)=(a)-(b+c+d+e)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)					
DESTINAÇÃO DE RECURSOS								
RECURSOS VINCULADOS								
(00.00.00.00) Recursos Ordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	634.130,54	-634.130,54	0,00	0,00
(00.00.00.00) Recursos Ordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	3.474,40	-3.474,40	0,00	0,00
(00.01.00.00) Recursos Ordinários	44.755,03	0,00	0,00	0,00	7.335,27	37.419,76	0,00	0,00
(00.01.00.00) Recursos Ordinários	3.530.246,38	8.022,96	7.000,00	405.149,28	1.538.882,43	1.571.191,71	159.234,09	0,00
(00.01.01.00) Receita de Impostos e de Transferências de Impostos -Educação	18.017,95	0,00	0,00	0,00	-617,50	18.635,45	0,00	0,00

(00.01.29.00)	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00			
(00.01.81.00)	Recursos de Convenios	-124.686,56	0,00	0,00	0,00	-41.811,36	-82.875,20	0,00	0,00			
(00.02.12.00)	Recursos Destinados a Manutencao e Desenvolvimento do Ensino	7,92	0,00	0,00	0,00	0,00	7,92	0,00	0,00			
(00.02.81.00)	Recursos de Convenios	317.021,59	0,00	0,00	58.282,79	-2.482,66	261.221,46	0,00	0,00			
(00.05.00.00)	Recursos Ordinários	21.366,52	0,00	0,00	0,00	-1.834,14	23.200,66	307.738,35	0,00			
(00.05.19.00)	Transferências do FUNDEB 40%	0,00	0,00	1.828,17	0,00	0,00	-1.828,17	0,00	0,00			
(00.05.12.00)	Recursos Destinados a Manutencao e Desenvolvimento do Ensino	-3.027.825,76	0,00	0,00	0,00	-1.218.441,46	-1.809.384,30	0,00	0,00			
(00.05.13.00)	Serviços Educacionais	-41.985,97	532,80	0,00	1.687,50	0,00	-44.206,27	0,00	0,00			
(00.05.81.00)	Recursos de Convenios	1.471.549,33	28.084,30	0,00	1.313.383,65	-165.891,54	295.972,92	0,00	0,00			
(00.01.00.00)	Recursos Ordinários	340.174,15	0,00	856.958,68	0,00	0,00	-516.784,53	5.099.572,52	0,00			
(00.01.00.00)	Recursos Ordinários	0,00	0,00	224.072,71	0,00	0,00	-224.072,71	922.965,24	0,00			
(00.01.02.00)	Receita de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde	0,00	0,00	22.695,05	0,00	0,00	-22.695,05	644.978,31	0,00			
(00.01.29.00)	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	13.013,43	0,00	0,00	0,00	0,00	13.013,43	0,00	0,00			
(00.01.14.00)	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS - União	0,00	0,00	315.664,93	0,00	0,00	-315.664,93	3.303.289,61	0,00			
(00.01.18.00)	Transferências do FUNDEB 60%	0,00	0,00	335.673,58	0,00	0,00	-335.673,58	2.239.554,91	0,00			
(00.01.29.00)	Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	0,00	0,00	12.659,00	0,00	0,00	-12.659,00	163.502,40	0,00			
(00.01.58.00)	Transferência Do Salário- Educação	0,00	0,00	63.783,35	0,00	0,00	-63.783,35	157.319,18	0,00			
(00.01.60.00)	Programa Nacional de Alimentação Escolar - PNAE	0,00	0,00	48.043,66	0,00	0,00	-48.043,66	79.786,50	0,00			
(00.01.61.00)	Programa Nacional de Apoio ao Transporte Escolar - PNATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.044,82	0,00			
(03.05.00.00)	Recursos Ordinários	-4.458,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.458,31	0,00	0,00			
(05.05.14.00)	Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS - União	0,00		5.060,00	0,00	0,00	-5.060,00	6.170,00	0,00			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (f)=(a-(b+c+d+e))		RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO		EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)	
				Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos								
				De Exercícios Anteriores (b)								
				Do Exercício (c)								
				Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)								
				Demais Obrigações Financeiras (e)								
DESTINAÇÃO DE RECURSOS												
RECURSOS VINCULADOS												
		0,00										
(05.05.81.00)	Recursos de Convenios	117.446,91	0,00	0,00	0,00	0,00	117.446,91	368.478,22	0,00			
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)		2.674.642,61	36.640,06	1.893.439,13	1.778.503,22	752.743,98	-1.786.683,78	13.690.934,15	0,00			
TOTAL (III) = (I+II)		2.674.642,61	36.640,06	1.893.439,13	1.778.503,22	752.743,98	-1.786.683,78	13.690.934,15	0,00			
DESTINAÇÃO DE RECURSOS		DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (f)=(a-(b+c+d+e))		RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO		EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)	
				Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos								
				De Exercícios Anteriores (b)								
				Do Exercício (c)								
					Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)							
					Demais Obrigações Financeiras (e)							
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES												
RECURSOS VINCULADOS												

(00.00.00.00)	Recursos Ordinários	0,00	0,00	0,00	0,00	19.055,54	-19.055,54	0,00	0,00
(00.01.00.00)	Recursos Ordinários	4.632.244,84	0,00	0,00	0,00	3.048,33	4.629.196,51	0,00	0,00
(00.01.50.00)	Recursos do Regime Próprio de Previdência (RPPS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.978,89	0,00
(00.01.50.00)	Recursos do Regime Próprio de Previdência (RPPS)	0,00	0,00	129.390,70	0,00	0,00	-129.390,70	152.935,04	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)		4.632.244,84	0,00	129.390,70	0,00	22.103,87	4.480.750,27	154.913,93	0,00
TOTAL (III) = (I+II)		4.632.244,84	0,00	129.390,70	0,00	22.103,87	4.480.750,27	154.913,93	0,00

* Relatório agrupado por código de aplicação (grupo.codigo)

PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO PAULO DO POTENGI
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO: ATÉ O 2º QUADRIMESTRE DE 2017

LRP, art. 48 – Anexo 6	RS 1	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	35.125.278,70	
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	21.562.960,03	61,39
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	18.684.424,15	53,19
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	17.750.202,94	50,53
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	18.692.476,76	53,22
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	42.150.334,44	120,00
GARANTIAS DE VALORES		
Total das Garantias	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.727.561,31	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Internas e Externas	95,69	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	5.620.044,59	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	2.458.769,51	7,00

Publicado por:
 Herisson de Oliveira Bezerra
 Código Identificador:4ECCCC9B

Matéria publicada no Diário Oficial dos Municípios do Estado do Rio Grande do Norte no dia 27/09/2017. Edição 1610
 A verificação de autenticidade da matéria pode ser feita informando o código identificador no site:
<http://www.diariomunicipal.com.br/femurn/>