

MUNICÍPIO DE JUCURUTU/RN  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2017

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

DÍVIDA CONSOLIDADA	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)	15.915.109,37	15.422.858,26	14.920.053,27	14.820.980,97
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	11.330.002,40	11.157.465,56	10.825.812,58	10.782.772,85
Empréstimos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-	-
Financiamentos	-	-	-	-
Internos	-	-	-	-
Externos	-	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	11.330.002,40	11.157.465,56	10.825.812,58	10.782.772,85
De Tributos	-	-	-	225.397,27
De Contribuições Previdenciárias	3.323.925,83	3.265.990,02	3.166.353,32	5.354.671,56
De Demais Contribuições Sociais	256.289,62	256.289,62	256.289,62	155.206,54
Do FGTS	5.511.758,73	5.397.157,70	5.165.141,42	5.047.497,48
Com Instituição Não financeira	2.238.028,22	2.238.028,22	2.238.028,22	-
Demais Dívidas Contratuais	-	-	-	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.260.000,00	1.003.703,30	927.406,60	927.406,60
Outras Dívidas	3.325.106,97	3.261.689,40	3.166.834,09	3.110.801,52
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>4.595.198,79</b>	<b>5.480.981,91</b>	<b>5.747.153,77</b>	<b>7.172.678,04</b>
Disponibilidade de Caixa¹	4.344.739,88	5.277.708,76	5.747.153,77	7.172.678,04
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.666.710,34	5.287.544,60	5.756.989,61	8.671.598,60
(-) Restos a Pagar Processados	1.321.970,46	9.835,84	9.835,84	1.498.920,56
Demais Haveres Financeiros	250.458,91	203.273,15	-	-
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>11.319.910,58</b>	<b>9.941.876,35</b>	<b>9.172.899,50</b>	<b>7.648.302,93</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	38.072.772,43	40.254.786,68	40.892.598,64	40.348.223,97
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	41,80	38,31	36,49	36,73
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	29,73	24,70	22,43	18,96
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	45.687.326,92	48.305.744,01	49.071.118,37	48.417.868,76
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	41.118.594,22	43.475.169,61	44.164.006,53	43.576.081,89

  

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 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	21.711,88	3.436.317,15	2.084.497,66	368.881,23
RP NÃO-PROCESSADOS	0,00	254.716,25	203.273,15	1.406.675,05
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

VALDIR MEDEIROS DE AZEVEDO

PREFEITO MUNICIPAL

ANTONIO FRANCISCO DO NASCIMENTO DE  
OLIVEIRA JUNIOR

Contador CRC - RN-011115/O-3

HERMINIO PEREIRA DE LUCENA NETO

CONTROLADOR GERAL

MUNICÍPIO DE JUCURUTU/RN  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2017

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS 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)	38.072.772,43	40.254.786,68	40.892.598,64	40.348.223,97
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	-	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	8.376.009,93	8.856.053,07	8.996.371,70	8.876.609,27
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	7.538.408,94	7.970.447,76	8.096.734,53	7.988.948,35
<b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS 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)	-	-	-	-
MEDIDAS CORRETIVAS:				

VALDIR MEDEIROS DE AZEVEDO  
PREFEITO MUNICIPAL

ANTONIO FRANCISCO DO NASCIMENTO DE  
Contador CRC - RN-011115/O-3

HERMINIO PEREIRA DE LUCENA NETO  
CONTROLADOR GERAL

MUNICÍPIO DE JUCURUTU/RN - PODER EXECUTIVO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCURUTU/RN  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

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
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	25.052.302,77	0,00
Pessoal Ativo <sup>1</sup>	24.567.864,21	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	484.438,56	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (§ 1º do art. 19 da LRF)	2.077.670,03	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	484.438,56	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	332.593,40	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	602.537,23	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
Imposto de Renda Retido na Fonte (Decisão nº 720/2007 TCE/RN)	658.100,84	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	22.974.632,74	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	40.348.223,97	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	40.348.223,97	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	22.974.632,74	56,94%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	21.788.040,94	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	20.698.638,90	51,30%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	19.609.236,85	48,60%

Nota<sup>1</sup>: A despesa bruta com Pessoal ativo nos últimos 12 meses possuiu o montante de R\$ 26.417.588,73. Deduz-se desse total os valores arrecadados da Contribuição dos Servidores Ativos ao Regime Próprio de Previdência Social do Município, conforme a Decisão do Processo nº 12.704/2013 - TC, no valor de R\$ 1.849.724,52., perfazendo o valor líquido de R\$ 24.567.864,21.

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2017			2018			2018		
3º Quadrimestre			1º Quadrimestre			2º Quadrimestre		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do Excedente	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)
54,00%	56,94%	2,94%	0,98%	57,92%	0,00%	-54,00%	54,00%	0,00%

VALDIR MEDEIROS DE AZEVEDO  
PREFEITO MUNICIPAL

ANTONIO FRANCISCO DO NASCIMENTO DE OLIVEIRA JUNIOR  
Contador CRC - RN-011115/O-3

HERMINIO PEREIRA DE LUCENA NETO  
CONTROLADOR GERAL

MUNICÍPIO DE JUCURUTU/RN  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º QUADRIMESTRE DE 2017

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência
		(a)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	4.038.208,12
Interna	0,00	4.038.208,12
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	4.038.208,12
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup>	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Antecipações de Receitas 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 <sup>1</sup>	0,00	0,00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.038.208,12</b>

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	40.348.223,97	
OPERAÇÕES VEDADAS (II)	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (III)= (Ia + II)	4.038.208,12	10,01
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	6.455.715,84	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	5.810.144,25	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.824.375,68	7,00

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência
		(a)
Parcelamentos de Dívidas	-	10.782.772,85
Tributos	-	225.397,27
Contribuições Previdenciárias	-	5.509.878,10
FGTS	-	5.047.497,48
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	-	-

ANTONIO FRANCISCO DO NASCIMENTO DE OLIVEIRA JUNIOR

VALDIR MEDEIROS DE AZEVEDO

HERMINIO P. DE LUCENA NETO

Contador CRC - RN-011115/O-3

PREFEITO MUNICIPAL

CONTROLADOR GERAL

MUNICÍPIO DE JUCURUTU/RN - PODER EXECUTIVO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCURUTU/RN  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

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

RS 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA  (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO  (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)  (g) = (a – (b + c + d + e) - f)	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)						
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>8.592.179,86</b>	<b>2.458,96</b>	<b>893.086,72</b>	<b>173.330,22</b>	-	-	<b>7.523.303,96</b>	<b>893.360,13</b>	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	5.787,27	-	65.147,92		-	-	59.360,65	14.474,83	
Transferências do FUNDEB 60%	36,23	-	63.869,62		-	-	63.833,39	-	
Transferências do FUNDEB 40%	-	-	21.857,16		-	-	21.857,16	-	
Outros Recursos Destinados à Educação	306.481,92	-	233.372,43		-	-	73.109,49	45.159,21	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	683,79	-	211.747,26		-	-	211.063,47	79.252,93	
Outros Recursos Destinados à Saúde	596.198,50	-	278.832,68	58.742,77	-	-	258.623,05	155.133,79	
Recursos Destinados à Assistência Social	130.764,00	-	18.109,65		-	-	112.654,35	24.314,10	
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	5.909.648,28	-	150,00	-	-	-	5.909.498,28	86.568,55	
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	-	-	-		-	-	-	-	
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	-	-	-		-	-	-	-	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	-	-	-		-	-	-	-	
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	1.642.579,87	2.458,96	-	114.587,45	-	-	1.525.533,46	488.456,72	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>79.418,74</b>	-	<b>603.374,88</b>	-	-	-	<b>523.956,14</b>	<b>339.984,70</b>	-
Recursos Ordinários	79.418,74	-	603.374,88		-	-	523.956,14	339.984,70	
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>8.671.598,60</b>	<b>2.458,96</b>	<b>1.496.461,60</b>	<b>173.330,22</b>	-	-	<b>6.999.347,82</b>	<b>1.233.344,83</b>	-

VALDIR MEDEIROS DE AZEVEDO  
 PREFEITO MUNICIPAL

ANTONIO FRANCISCO DO NASCIMENTO DE OLIVEIRA JUNIOR  
 Contador CRC - RN-011115/O-3

HERMINIO PEREIRA DE LUCENA NETO  
 CONTROLADOR GERAL

MUNICÍPIO DE JUCURUTU/RN - PODER EXECUTIVO  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE JUCURUTU/RN  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 3º QUADRIMESTRE DE 2017

LRF, art. 48 - Anexo 7

1,00

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE</b>	
Receita Corrente líquida		40.348.223,97
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		
	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	22.974.632,74	56,94
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	21.788.040,94	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	20.698.638,90	51,30
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	7.648.302,93	18,96
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	48.417.868,76	120,00
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>		
	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.876.609,27	22,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		
	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	4.038.208,12	10,01
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.455.715,84	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.824.375,68	7,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total	1.233.344,83	6.999.347,82

ANTONIO FRANCISCO DO NASCIMENTO DE OLIVEIRA JUNIOR  
 Contador CRC - RN-011115/O-3

VALDIR MEDEIROS DE AZEVEDO  
 PREFEITO MUNICIPAL

HERMINIO P. DE LUCENA NETO  
 CONTROLADOR GERAL