

ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE
PREFEITURA MUNICIPAL DE SERRA DO MEL

SECRETARIA MUNICIPAL DA CASA CIVIL
RGF - 2º QUADRIMESTRE DE 2017 (ATÉ AGOSTO)

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL		
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL		
Consolidado	ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL	
2º quadrimestre de 2017 (até Agosto)		
RGF-ANEXO 1 (LRF,art.55,inciso I,alinea 'a')	RS 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)	18.447.817,14	0,00
Pessoal ativo	18.447.817,14	0,00
Pessoal inativo e pensionista	0,00	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)	18.447.817,14	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	33.890.246,51	-
(-) Transferência obrigatória da união relativas às emendas individuais (V) (§13, art. 166 da CF)	0,00	0,00 % (*)
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - (VI)	33.890.246,51	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)	18.447.817,14	54,43 %
LIMITE MÁXIMO (VIII)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF)	18.300.733,12	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	17.385.696,46	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	16.470.659,81	48,60 %
FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Serra do Mel - DATA DA EMISSÃO: 25/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:26:31		
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		

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL								
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL								
Consolidado	ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL							
2º quadrimestre de 2017 (até Agosto)								
RGF-ANEXO 1 (LRF,art.55,inciso I,alinea 'a')	RS 1,00							
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)							
	Liquidadas							
	Set/2016	Out/2016	Nov/2016	Dez/2016	Jan/2017	Fev/2017	Mar/2017	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.445.804,86	1.312.464,40	1.364.737,41	1.997.322,49	1.388.152,13	1.415.526,60	1.517.948,43	
Pessoal ativo	1.445.804,86	1.312.464,40	1.364.737,41	1.997.322,49	1.388.152,13	1.415.526,60	1.517.948,43	
Pessoal inativo e pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras despesas de pessoal decorr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1o. d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Indenizações por demissão e incen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Decorrentes de decisão judicial d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inativos e pensionistas com	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

recur								
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	1.445.804,86	1.312.464,40	1.364.737,41	1.997.322,49	1.388.152,13	1.415.526,60	1.517.948,43	
DESPESA COM PESSOAL	Liquidadas						TOTAL (últimos 12 Meses) (a)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
	Abr/2017	Mai/2017	Jun/2017	Jul/2017	Ago/2017			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.529.080,42	1.618.315,34	1.562.260,28	1.559.062,13	1.737.142,65	18.447.817,14	0,00	
Pessoal ativo	1.529.080,42	1.618.315,34	1.562.260,28	1.559.062,13	1.737.142,65	18.447.817,14	0,00	
Pessoal inativo e pensionista	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras despesas de pessoal decorr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1o. d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Indenizações por demissão e incen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Decorrentes de decisão judicial d	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Despesas de exercícios anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Inativos e pensionistas com recur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	1.529.080,42	1.618.315,34	1.562.260,28	1.559.062,13	1.737.142,65	18.447.817,14	0,00	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL						VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)						33.890.246,51	-	
(-) Transferência obrigatória da união relativas às emendas individuais (V) (\$13, art. 166 da CF)						0,00	0,00 % (*)	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - (VI)						33.890.246,51	100,00 %	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)						18.447.817,14	54,43 %	
LIMITE MÁXIMO (VIII)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF)						18.300.733,12	54,00 %	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)						17.385.696,46	51,30 %	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)						16.470.659,81	48,60 %	
FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Serra do Mel - DATA DA EMISSÃO: 25/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:27:40								
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								

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA				
Consolidado	ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL			
2º quadrimestre de 2017 (até Agosto)				
RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')				RS 1,00
DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO 2016	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.712.243,52	3.649.633,04	3.427.137,07	
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	
Dívida contratual	3.712.243,52	3.649.633,04	3.427.137,07	
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	
Internos	0,00	0,00	0,00	
Externos	0,00	0,00	0,00	
Reestruturação da dívida de estados e municípios	0,00	0,00	0,00	
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	
Internos	0,00	0,00	0,00	
Externos	0,00	0,00	0,00	
Parcelamento e renegociação de dívidas	114.354,32	94.066,51	34.218,55	
De tributos	0,00	0,00	0,00	
De contribuições previdenciárias	114.354,32	94.066,51	34.218,55	

De demais contribuições sociais	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00
Com Instuição não financeira	0,00	0,00	0,00
Demais dívidas contratuais	3.597.889,20	3.555.566,53	3.392.918,52
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	13.340,38	21.830,95	23.279,38
Disponibilidade de caixa	0,00	0,00	-2.701.791,30
Disponibilidade de caixa bruta	2.552.456,20	3.012.975,26	2.083.941,85
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	3.101.852,13	3.396.299,05	4.785.733,15
Demais haveres financeiros	13.340,38	21.830,95	23.279,38
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	3.698.903,14	3.627.802,09	3.403.857,69
Receita corrente líquida - RCL	33.105.228,73	33.932.783,45	33.890.246,51
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	11,21%	10,76%	10,11%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	11,17%	10,69%	10,04%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	39.726.274,48	40.719.340,14	40.668.295,81
Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) (%)	35.753.647,03	36.647.406,13	36.601.466,23
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA			
Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	549.395,93	383.323,79	2.701.791,30
Depósitos	1.000.580,04	1.105.229,51	1.175.261,35
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	4.240.588,53	3.630.755,73	3.212.631,53
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00
FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Serra do Mel - DATA DA EMISSÃO: 25/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:29:49			
NOTA: Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.			

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL				
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES				
Consolidado		ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL		
2º quadrimestre de 2017 (até Agosto)				
RGF - ANEXO 3 (LRF,art.55,inciso I,alinea 'c' e art. 40 § 1o.)				RS 1,00
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)	33.105.228,73	33.932.783,45	33.890.246,51	
% 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				
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = (V + VI)				
FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Serra do Mel - DATA DA EMISSÃO: 25/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:32:57				
Medidas corretivas:				
Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos				

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL	
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO	
Consolidado	ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

2º quadrimestre de 2017 (até Agosto)		
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)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	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, parágrafo)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º parágrafo 3º da RSF nº 43/200	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
Antecipação de receita pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º parágrafo 3º da RSF nº 43/200	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL	33.890.246,51	100,00 %
Operações vedadas (II)	0,00	0,00 %
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (III)=(Ia+ II)	0,00	0,00 %
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	5.422.439,44	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) - (%)	4.880.195,50	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	2.372.317,26	7,00 %
OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
Parcelamento de dívidas	0,00	100.000,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições previdenciárias	0,00	100.000,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Serra do Mel - DATA DA EMISSÃO: 25/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:33:35

Nota :

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL		
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL		
Consolidado	ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL	
2º quadrimestre de 2017 (até Agosto)		
Anexo 7 - LRF , Art. 48,	RS 1,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	33.890.246,51	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	18.447.817,14	54,43%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <-%>	18.300.733,12	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <-%>	17.385.696,46	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	3.403.857,69	10,04%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	40.668.295,81	120,00%
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.455.854,23	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	5.422.439,44	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.372.317,26	7,00%
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA

	PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	(ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor total	5.502.686,03	-6.994.120,56

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Serra do Mel - DATA DA EMISSÃO: 25/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 13:36:46

Publicado por:
Hudson Kenio de Moura Azevedo
Código Identificador:51689DF9

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/>