

# Prefeitura Municipal de Macaúbas

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

### PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS - PODER EXECUTIVO

#### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

#### DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

#### ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL - 2017

RGF – ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

| <u>DESPESA COM PESSOAL</u>  | R\$ 1,00            |  |
|---|---------------------|--|
|   | DESPESAS EXECUTADAS |  |
|   | (Últimos 12 Meses)  |  |
|   | LÍQUIDADAS<br>(a)   | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR<br>NÃO PROCESSADOS (b) |
| DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)  | 55.971.194,48       | 0,00   |
| Pessoal Ativo   | 48.743.812,61       | 0,00   |
| Pessoal Inativo e Pensionista   | 62.740,00           | 0,00   |
| Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF) | 7.164.641,87        | 0,00   |
| DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 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   |
| DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)  | 55.971.194,48       | 0,00   |
| DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (IV) = (III a + III b)  |                     | 55.971.194,48                                      |
| <u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</u>  |                     |  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)  | 88.817.206,12       | -  |
| % do DÉSPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (V) = (III a + III b)                                    | 55.971.194,48       | 63,02  |
| LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%                            | 47.961.291,30       | 54,00  |
| LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,30%             | 45.563.226,74       | 51,30  |
| LIMITE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do ART. 59 da LRF)                       | 43.165.162,17       | 48,60  |

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de Dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

AMÉLIO COSTA JÚNIOR

Prefeito

341.016.835-49

ANA MARIA DE SOUZA SILVA

Tesouraria

252.572.695-20

Contador

# Prefeitura Municipal de Macaúbas

## PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAÚBAS

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

### DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

#### ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º. QUADRIMESTRE 2017/QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

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

R\$ 1,00

| <u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>   | SALDO DO EXERCÍCIO | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017 |                       |                       |
|---|--------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                    | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA - DC(I)  | 62.137.336,83      | 61.722.384,59              | 0,00                  | 0,00                  |
| Dívida Mobiliária   | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Dívida Contratual   | 61.839.167,26      | 61.424.215,02              | 0,00                  | 0,00                  |
| Interna   | 61.839.167,26      | 61.424.215,02              | 0,00                  | 0,00                  |
| Externa   | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Precatórios posteriores à 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos | 298.169,57         | 298.169,57                 | 0,00                  | 0,00                  |
| Demais Dívidas  | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| DEDUÇÕES(II)  | 4.201.396,15       | 10.740.588,96              | 0,00                  | 0,00                  |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 4.665.153,04       | 11.204.345,85              | 0,00                  | 0,00                  |
| Demais Haveres Financeiros  | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)                     | 463.756,89         | 463.756,89                 | 0,00                  | 0,00                  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA (DCL) (III)=(I - II)                         | 57.935.940,68      | 50.981.795,63              | 0,00                  | 0,00                  |
| RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL  | 81.969.421,39      | 83.402.767,84              | 0,00                  | 0,00                  |
| %da DC sobre a RCL(I/RCL)   | 75,81              | 74,01                      | #DIV/0!               | #DIV/0!               |
| %da DCL sobre a RCL(III/RCL)  | 70,68              | 61,13                      | #DIV/0!               | #DIV/0!               |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL: 120,00%                |                    |                            |                       | 0,00                  |

| <u>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</u>    | SALDO DO EXERCÍCIO | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                       |                       |
|---|--------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                    | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII+ VIII) | 62.137.336,83      | 61.722.384,59              | 0,00                  | 0,00                  |
| DÍVIDA DE PPP (V)                           | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)                | 60.039.975,57      | 59.879.094,81              | 0,00                  | 0,00                  |
| De Tributos                                 | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| De Contribuições Sociais                    | 59.741.806,00      | 59.580.925,24              | 0,00                  | 0,00                  |
| Previdenciárias                             | 59.741.574,53      | 59.580.693,77              | 0,00                  | 0,00                  |
| Demais Contribuições Sociais                | 231,47             | 231,47                     | 0,00                  | 0,00                  |
| Do FGTS                                     | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| com Instituição Não Financeira              | 298.169,57         | 298.169,57                 | 0,00                  | 0,00                  |
| DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)     | 2.097.361,26       | 1.843.289,78               | 0,00                  | 0,00                  |
| Interna                                     | 2.097.361,26       | 1.843.289,78               | 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                  |

| <u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u> | SALDO DO EXERCÍCIO | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                       |                       |
|---|--------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                    | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| PRECATÓRIOS ANTERIORES À 05/05/2000         | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA                    | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| DEPOSITOS                                   | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO  | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |

| <u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>                | SALDO DO EXERCÍCIO | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015 |                       |                       |
|---|--------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                    | Até o 1º Quadrimestre      | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)                  | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Passivo Atuarial  | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| Demais Dívidas  | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| DEDUÇÕES (V) <sup>1</sup>                               | 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                  |
| OBIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC                         | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |
| DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV - V) | 0,00               | 0,00                       | 0,00                  | 0,00                  |

FONTE:

Nota:

<sup>1</sup> Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta somada aos Demais 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.

José João Pereira  
Prefeito

CPF: 026.184.275-72

Ana Maria de Souza Silva  
Tesouraria

CPF: 252.572.695-20

Contador

# Prefeitura Municipal de Macaúbas

## PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

### DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

#### ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1o. QUADRIMESTRE 2017 / QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

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

R\$ 1,00

| <b>GARANTIAS CONCEDIDAS</b>   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017 |                       |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| EXTERNAS (I)  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Aval ou Fiança em Operações de Crédito                              | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>                     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| INTERNAS (II)   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Aval ou Fiança em Operações de Crédito                              | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>                     | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>                  | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>                          | <b>81.969.117,14</b>        | <b>83.400.627,01</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL                                | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%</b>        | <b>18.033.205,77</b>        | <b>18.348.137,94</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%</b> | <b>16.229.885,19</b>        | <b>16.513.324,15</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

| <b>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</b>                        | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017 |                       |                       |
|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |                             | Até o 1º Quadrimestre       | Até o 2º Quadrimestre | Até o 3º Quadrimestre |
| EXTERNAS (V)  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Aval ou Fiança em Operações de Crédito                  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>         | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| INTERNAS (VI)   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Aval ou Fiança em Operações de Crédito                  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| Outras Garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>         | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

#### MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS

Nota: <sup>1</sup> Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

AMÉLIO COSTA JÚNIOR  
Prefeito  
341.016.835-49

ANA MARIA DE SOUZA SILVA  
Tesoureira  
CPF: 252.572.695-20

-  
Contador  
-

# Prefeitura Municipal de Macaúbas

## PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS - PODER EXECUTIVO

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

### DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

### ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1o. QUADRIMESTRE 2017 / QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL

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

R\$ 1,00

| <u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>  | VALOR                               |  |
|--|-------------------------------------|--|
|  | No<br>Quadrimestre<br>de Referência | Até o<br>Quadrimestre<br>de Referência (a) |
| SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)                                    |                                     |  |
| 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                                       |
| 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 Servicos  | 0,00                                | 0,00                                       |
| Demais Antecipações de Receita   | 0,00                                | 0,00                                       |
| Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, inciso 1º)          | 0,00                                | 0,00                                       |
| Outras Operações de Crédito  | 0,00                                | 0,00                                       |
| Externa  | 0,00                                | 0,00                                       |
| NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)                               |                                     |  |
| Parcelamento de Dívidas  | 0,00                                | 0,00                                       |
| De Tributos  | 0,00                                | 0,00                                       |
| De Contribuições Sociais   | 0,00                                | 0,00                                       |
| Previdenciárias  | 0,00                                | 0,00                                       |
| Demais Contribuições Sociais   | 0,00                                | 0,00                                       |
| Do FGTS  | 0,00                                | 0,00                                       |
| Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial | 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                                       |

| <u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>   | VALOR         | % SOBRE A RCL |
|--|---------------|---------------|
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL   | 83.400.627,01 | -             |
| OPERAÇÕES VEDADAS  | 0,00          | 0,00          |
| Do Período de Referência (III)   | 0,00          | 0,00          |
| Do Período Anteriores ao de Referência   | 0,00          | 0,00          |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)                                   | 0,00          | 0,00          |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS               | 13.344.100,32 | 16,00         |
| LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)  | 12.009.690,29 | 90,00         |
| 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 | 5.838.043,89  | 7,00          |
| TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)                                    | 0,00          | 0,00          |

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS

Notas: <sup>1</sup> Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

AMÉLIO COSTA JÚNIOR  
Prefeito  
341.016.835-49

ANA MARIA DE SOUZA SILVA  
Tesoureira  
CPF: 252.572.695-20

-  
Contador  
-

# Prefeitura Municipal de Macaúbas

## PREFEITURA MUNICIPAL DE MACAUBAS - PODER EXECUTIVO

### RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

#### DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL QUADRIMESTRE JANEIRO - ABRIL / 2017

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

| <u>RECEITA CORRENTE LIQUIDA</u>  | VALOR ATÉ O                                 |  |
|--|---|--|
| Receita Corrente Líquida   | 88.817.206,12                               |  |
| <u>DESPESA COM PESSOAL</u>   | VALOR                                       | % SOBRE A RCL  |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 55.971.194,48                               | 63,02  |
| Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%                            | 47.961.291,30                               | 54,00  |
| Limite Prudencial (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,30%                            | 45.563.226,74                               | 51,30  |
| <u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>  | VALOR                                       | % SOBRE A RCL  |
| Dívida Consolidada Líquida   | 52.041.648,16                               | 61,04  |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 106.580.647,34                              | 120,00   |
| <u>GARANTIAS DE VALORES</u>  | VALOR                                       | % SOBRE A RCL  |
| Total das Garantias Concedidas   | 0,00  | 0,00   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal  | 16.348.684,13                               | 0,00   |
| <u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>  | 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        | 13.115.107,42                               | 16,00  |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita | 5.737.859,50                                | 7,00   |
| <u>RESTOS A PAGAR</u>  | INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS | SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS |
| Valor Total  |   |  |

AMÉLIO COSTA JÚNIOR  
Prefeito  
341.016.835-49

ANA MARIA DE SOUZA SILVA  
Tesouraria  
252.572.695-20

Contador