MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE/2017

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 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)	7.006.979,11	0,00
Pessoal Ativo	7.006.979,11	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	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)	184.242,47	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	7.860,39	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	96.107,38	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
Imposto de Renda Retido na Fonte (Decisão nº 720/2007 TCE/RN)	80.274,70	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	6.822.736,64	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	**VALOR**	**% SOBRE A RCL AJUSTADA**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	**13.202.857,25**	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	**13.202.857,25**	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	**6.822.736,64**	**51,68%**
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	7.129.542,92	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	6.773.065,77	51,30%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	6.416.588,62	48,60%

Nota[1]: A despesa bruta com Pessoal ativo nos últimos 12 meses possuiu o montante de R$ 7.581.677,30. Deduz-se desse total os valores recolhidos da Contribuição Previdenciária dos Servidores Ativos, conforme a Decisão do Processo nº 12.704/2013 - TC, no valor de R$ 574.698,19, perfazendo o valor líquido de R$ 7.006.979,11.

LYDICE ARAUJO DE MEDEIROS BRITO
PREFEITA MUNICIPAL

DIOGO ANDERSON DINIZ FERNANDES
CONTADOR CRC-RN 011246/O-5

SUZANA DE MEDEIROS SILVA E ARAÚJO
CONTROLADORA GERAL

MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE/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 Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.870.330,29	1.807.824,12	1.437.399,79
Dívida Mobiliária	-	-	-
Dívida Contratual	1.634.681,27	1.689.704,77	1.319.280,44
Empréstimos	-	-	-
Internos	-	-	-
Externos	-	-	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	-	-	-
Financiamentos	-	-	-
Internos	-	-	-
Externos	-	-	-
Parcelamento e Renegociação de dívidas	1.621.467,55	1.681.871,09	1.319.280,44
De Tributos	-	-	-
De Contribuições Previdenciárias	1.621.467,55	1.681.871,09	1.319.280,44
De Demais Contribuições Sociais	-	-	-
Do FGTS	-	-	-
Com Instituição Não financeira	-	-	-
Demais Dívidas Contratuais	13.213,72	7.833,68	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	235.649,02	118.119,35	118.119,35
Outras Dívidas	-	-	-
DEDUÇÕES (II)	**5.238.138,69**	**4.474.072,99**	**3.887.339,53**
Disponibilidade de Caixa[1]	5.238.138,69	4.474.072,99	3.887.339,53
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.439.983,51	4.533.285,47	4.145.483,83
(-) Restos a Pagar Processados	201.844,82	59.212,48	258.144,30
Demais Haveres Financeiros	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA[2] (DCL) (III) = (I - II)	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	14.312.428,53	14.494.436,32	13.202.857,25
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	13,07	12,47	10,89
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	17.174.914,24	17.393.323,58	15.843.428,70
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	15.457.422,81	15.653.991,23	14.259.085,83

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	105.835,52	145.312,07
RP NÃO-PROCESSADOS	2.697.778,19	2.588.622,25	364.848,83
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00

LYDICE ARAUJO DE MEDEIROS BRITO
PREFEITA MUNICIPAL

DIOGO ANDERSON DINIZ FERNANDES
CONTADOR CRC-RN 011246/O-5

SUZANA DE MEDEIROS SILVA E ARAÚJO
CONTROLADORA GERAL

MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE/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 Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (I)	-	-	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	
INTERNAS (II)	-	-	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito	-	-	
Outras garantias nos Termos da LRF	-	-	
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	-	-	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	14.312.428,53	14.494.436,32	13.202.857,25
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	-	-	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	3.148.734,28	3.188.775,99	2.904.628,60
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	2.833.860,85	2.869.898,39	2.614.165,74

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
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
MEDIDAS CORRETIVAS:			

LYDICE ARAUJO DE MEDEIROS BRITO
PREFEITA MUNICIPAL

DIOGO ANDERSON DINIZ FERNANDES
CONTADOR CRC-RN

SUZANA DE MEDEIROS SILVA E ARAÚJO
CONTROLADORA GERAL

MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE/2017

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	NO SEMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O SEMESTRE 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, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 [1]	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 [1]	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	13.202.857,25	
OPERAÇÕES VEDADAS (II)	-	
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (III)= (Ia + II)	-	-
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	2.112.457,16	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	1.901.211,44	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	924.200,01	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	NO SEMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O SEMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	1.319.280,44
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	1.319.280,44
FGTS	0,00	-
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	-

LYDICE ARAUJO DE MEDEIROS BRITO
PREFEITA MUNICIPAL

DIOGO ANDERSON DINIZ FERNANDES
CONTADOR CRC-RN 011246/O-5

SUZANA DE MEDEIROS SILVA E ARAÚJO
CONTROLADORA GERAL

MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE/2017

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a") R$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)ı	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	Demais Obrigaçãoes Fianceiras				
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a – (b + c + d + e) - f)		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	3.822.773,83	7.650,14	161.908,55	211.211,94	-	-	**3.442.003,20**	**91.541,27**	**-**
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	943,54	-	112.074,01	-	-	-	**- 111.130,47**	820,00	
Transferências do FUNDEB 60%	265,13	-	-	-	-	-	**265,13**	-	
Transferências do FUNDEB 40%	125,14	-	-	-	-	-	**125,14**	-	
Outros Recursos Destinados à Educação	154.312,10	-	14.635,10	-	-	-	**139.677,00**	224,91	
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	268,73	-	7.250,69	-	-	-	**- 6.981,96**	2.407,00	
Outros Recursos Destinados à Saúde	408.905,02	7.650,14	27.948,75	1.997,75	-	-	**371.308,38**	17.391,82	
Recursos Destinados à Assistência Social	209.946,05	-	-	-	-	-	**209.946,05**	370,20	
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	-	-	-	-	-	-	**-**	-	
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	3.048.008,12	-	-	209.214,19	-	-	**2.838.793,93**	70.327,34	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	**320.274,02**	**41.429,34**	**47.156,27**	**14.996,02**	**-**	**-**	**216.692,39**	**47.099,60**	**-**
Recursos Ordinários	320.274,02	41.429,34	47.156,27	14.996,02	-	-	**216.692,39**	47.099,60	
TOTAL (III) = (I + II)	**4.143.047,85**	**49.079,48**	**209.064,82**	**226.207,96**	**-**	**-**	**3.658.695,59**	**138.640,87**	**-**

LYDICE ARAUJO DE MEDEIROS BRITO
PREFEITA MUNICIPAL

DIOGO ANDERSON DINIZ FERNANDES
CONTADOR CRC-RN 011246/O-5

SUZANA DE MEDEIROS SILVA E ARAÚJO
CONTROLADORA GERAL

MUNICÍPIO DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN - PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOÃO DO SABUGI/RN
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º SEMESTRE/2017

LRF, art. 48 - Anexo 7 — 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O SEMESTRE	
Receita Corrente líquida	13.202.857,25	
DESPESA COM PESSOAL	**VALOR**	**% SOBRE A RCL**
Despesa Total com Pessoal - DTP	6.822.736,64	51,68
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	7.129.542,92	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	6.773.065,77	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	**VALOR**	**% SOBRE A RCL**
Dívida Consolidada Líquida	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	15.843.428,70	120,00
GARANTIAS DE VALORES	**VALOR**	**% SOBRE A RCL**
Total das Garantias Concedidas	-	-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.904.628,60	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	**VALOR**	**% SOBRE A RCL**
Operações de Crédito Internas e Externas	-	-
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	-
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	2.112.457,16	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	924.200,01	7,00
RESTOS A PAGAR	**INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO**	**DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)**
Valor Total	138.640,87	3.658.695,59

LYDICE ARAUJO DE MEDEIROS BRITO
PREFEITA MUNICIPAL

DIOGO ANDERSON DINIZ
CONTADOR CRC-RN 011246/O-5

SUZANA DE MEDEIROS SILVA E ARAÚJO
CONTROLADORA GERAL