



MUNICIPIO DE PAU DOS FERROS

Pag. Nº: _____

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro/2017 a Dezembro/2017

Mat.: _____

R\$ 1,00

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	29.037.430,10	28.407,00
Pessoal ativo	29.037.430,10	28.407,00
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 (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	871.687,02	797,21
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao de apuração	0,00	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao de apuração	871.687,02	797,21
Inativos e Pensionistas com recursos vinculados	0,00	0,00
DESPESA LIQUIDADADA COM PESSOAL (III) = (I-II)	28.165.743,08	27.609,79

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	54.291.903,22	---
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	0,00
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	54.291.903,22	100,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	28.193.352,87	51,93
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art . 20 da LRF)	29.317.627,74	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art . 22 da LRF)	27.851.746,35	51,30
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art . 59 da LRF)	26.385.864,97	48,60

FONTE: Sistema e-Pública (1641-7936-713). Unidade Responsável: 02. Data da emissão: 30/01/2018 e hora de emissão: 15:01.

Nota: 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.



MUNICÍPIO DE PAU DOS FERROS

Pag. Nº: _____

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2017/Quadrimestre Setembro-Dezembro

Mat.: _____

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

R\$ 1,00

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)	0,00	-662.923,89	-1.879.779,05	-2.722.418,62
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	-662.923,89	-1.879.779,05	-2.722.418,62
PARCELAMENTO CAERN	0,00	0,00	-17.311,75	-27.698,80
PARCELAMENTO COSERN	0,00	-101.942,24	-208.544,33	-208.544,33
PARCELAMENTO INSS - Nº 615198376	0,00	-62.216,25	-226.270,15	-308.550,40
PARCELAMENTO INSS - Nº 615709672	0,00	-76.083,60	-189.243,82	-216.720,54
PRECATÓRIOS TRABALHISTA - 21ª TRT	0,00	-422.681,80	-1.238.409,00	-1.929.136,20
R.P.V 0001953-85.2010.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-339,95
RPV 0000570-72.2010.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-2.743,23
RPV 0000772-64.2001.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-2.809,55
RPV 0001156-85.2005.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-3.903,23
RPV 0001751-16.2007.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-758,49
RPV 0001952-03.2010.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-1.559,63
RPV 0001953-03.2010.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-198,03
RPV 0002192-21.2012.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-352,88
RPV 0002312-69.2009.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-4.983,34
RPV 0002376-11.2011.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-1.467,80
RPV 000305-07.2009.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-3.480,57
RPV 0003739-38.2008.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-3.255,43
RPV 01000843-54.2013.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-1.250,74
RPV 0101390-60.2014.8.20.0108	0,00	0,00	0,00	-4.665,48
DEDUÇÕES (II)	4.031.946,16	8.325.471,23	8.234.500,41	6.476.324,80
Disponibilidade de Caixa ¹	4.015.577,20	8.297.003,62	8.204.409,51	6.445.624,35
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.015.577,21	8.297.003,63	8.204.409,52	6.445.624,36
(-) Restos a Pagar Processados	0,01	0,01	0,01	0,01
Demais Haveres Financeiros	16.368,96	28.467,61	30.090,90	30.700,45
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I-II)²	-----	-----	-----	-----
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	53.313.388,70	53.983.550,35	55.139.808,47	54.291.903,22
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	0,00	-1,23	-3,41	-5,01
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	63.976.066,44	64.780.260,42	66.167.770,16	65.150.283,86
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	57.578.459,80	58.302.234,38	59.550.993,14	58.635.255,47

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) ²	0,00	0,00	0,00	0,00



MUNICÍPIO DE PAU DOS FERROS

Pag. Nº: _____

Mat.: _____

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2017/Quadrimestre Setembro-Dezembro

Continuação

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

R\$ 1,00

PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
ANTECIPAÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1390-7421-941). Unidade Responsável: 02. Data da emissão: 30/01/2018 e hora de emissão: 15:01.

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", no quadro "Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada". Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) "zero".

² Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha Precatórios



MUNICÍPIO DE PAU DOS FERROS

Pag. Nº: _____

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Mat.: _____

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2017/Quadrimestre Setembro-Dezembro

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO 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 ¹	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 ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	53.313.388,70	53.983.550,35	55.139.808,47	54.291.903,22
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 32.00%	17.060.284,38	17.274.736,11	17.644.738,71	17.373.409,03
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 28.80%	15.354.255,94	15.547.262,50	15.880.264,84	15.636.068,13

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO 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 ¹	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 ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1944-8525-798). Unidade Responsável: 02. Data da emissão: 30/01/2018 e hora de emissão: 15:01.

¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.



MUNICÍPIO DE PAU DOS FERROS

Pag. Nº: _____

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Mat.: _____

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2017/Quadrimestre Setembro-Dezembro

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

R\$ 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
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
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	54.291.903,22	-
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 EXTERNAS	8.686.704,52	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	7.818.034,07	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	3.800.433,23	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (2049-5871-121). Unidade Responsável: 02. Data da emissão: 30/01/2018 e hora de emissão: 15:01.

¹ Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins a contratação de outras operações de crédito



MUNICÍPIO DE PAU DOS FERROS

PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2017

Pag. Nº: _____

Mat.: _____

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 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) ¹ (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)						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	9.561.563,42	0,00	820.457,13	0,00	496.290,93	0,00	8.244.815,36	4.884.058,70	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	-380.786,82	0,00	235.405,58	0,00	1.300,00	0,00	-617.492,40	86.753,00	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	0,00	0,00	177.771,49	0,00	265.835,12	0,00	-443.606,61	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 40%	6.471,77	0,00	0,03	0,00	45.476,74	0,00	-39.005,00	0,00	0,00
Outros Recursos Destinados à Educação	106.373,82	0,00	129.675,13	0,00	4.453,15	0,00	-27.754,46	10.294,00	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	-2.309.683,25	0,00	223.240,87	0,00	116.164,03	0,00	-2.649.088,15	568.995,99	0,00
Outros Recursos Destinados à Saúde	10.563.127,67	0,00	33.397,78	0,00	60.162,11	0,00	10.469.567,78	3.171.251,87	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	450.110,96	0,00	20.966,25	0,00	468,50	0,00	428.676,21	2.654,49	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	1.125.949,27	0,00	0,00	0,00	2.431,28	0,00	1.123.517,99	1.044.109,35	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	2.675.300,74	0,01	1.379.404,42	15.000,00	141.365,93	0,00	1.139.530,38	754.761,74	0,00
Recursos Ordinários	2.675.300,74	0,01	1.379.404,42	15.000,00	141.365,93	0,00	1.139.530,38	754.761,74	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	12.236.864,16	0,01	2.199.861,55	15.000,00	637.656,86	0,00	9.384.345,74	5.638.820,44	0,00

FONTE: Sistema e-Pública (1627-1648-669). Unidade Responsável: 02. Data da emissão: 30/01/2018 e hora de emissão: 15:02.

Nota: ¹Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.



MUNICÍPIO DE PAU DOS FERROS

Pag. Nº: _____

PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2017/Quadrimestre Setembro-Dezembro

Mat.: _____

LRF, art. 48 - ANEXO 06

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	54.291.903,22	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	28.193.352,87	51,93
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	29.317.627,74	54,00
Limite Prudencial (Parag. Único, art. 22 da LRF)	27.851.746,35	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	65.150.283,86	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	17.373.409,03	32,00
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	8.686.704,52	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.800.433,23	7,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDADA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	5.638.820,44	9.384.345,74

FONTE: Sistema e-Pública (1415-9280-689). Unidade Responsável: 02. Data da emissão: 30/01/2018 e hora de emissão: 15:02.