

PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMÁCIA

Ofício n.º 37/2015

Palmácia, 11 de Junho de 2015.

JOSÉ MARIA BESERRA SIPRIANO, na qualidade de Prefeito Municipal de Palmácia, VEM, através deste, à presença de V. Exa., e, em cumprimento aos dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal – Lei Complementar Nº 101/2000, REMETER, tempestivamente, o **Relatório de Gestão Fiscal – RGF**, relativo ao **1º (primeiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2015**, conforme Portaria n.º 637 de 18/10/2012 - da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Informa, ainda, que o referido Relatório foi **publicado no dia 29 de maio de 2015**, através de afixação no ÁTRIO da Sede da Prefeitura Municipal de Palmácia e na INTERNET – www.palmacia.ce.gov.br, e www.conasp.com.br.

Sem mais para o momento, coloca-se à disposição para informações adicionais, e aproveita o ensejo para renovar protestos de estima e consideração.

Respeitosamente,


JOSÉ MARIA BESERRA SIPRIANO
Prefeito Municipal

Ao Exmo. Sr.
Dr. FRANCISCO DE PAULA ROCHA AGUIAR
Presidente do Tribunal de Contas dos Municípios
Estado do Ceará

TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS DO ESTADO DO CEARÁ
SEÇÃO DE PROTOCOLO 15/06/2015 - 16:53:00011989



PREFEITURA MUNICIPAL DE PALMÁCIA

EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O PREFEITO MUNICIPAL DE PALMÁCIA, no uso de suas atribuições legais conferidas pelo Art. 28, inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, pela Lei Orgânica do Município, e art. 52, caput da Lei Complementar nº 101/2000, VEM, através deste, tempestivamente, publicar o RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF, relativo ao 1º (primeiro) bimestre do exercício financeiro de 2015 no Flanelógrafo do Município de Palmácia, com fundamento na jurisprudência do Superior Tribunal de Justiça, conforme Decisão proferida no Recurso Especial Nº 105.232 (96/0056484-5/Ceará) e por meio eletrônico através dos portais www.palmacia.ce.gov.br e www.conasp.com.br.

Palmácia, 29 de maio de 2015.


JOSE MARIA BEZERRA SIPRIANO
Prefeito Municipal

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2015 (até Abril)

Ceará
Governo Municipal de Palmácia
Consolidado

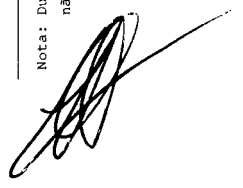
R\$ 1,00

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

	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
DESPESA COM PESSOAL		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	12.184.130,49	13.868,84
Pessoal ativo	11.231.947,74	4.206,73
Pessoal inativo e pensionista	952.182,75	9.662,11
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)	991.196,57	9.662,11
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	20.000,00	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	19.013,82	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	952.182,75	9.662,11
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	11.192.933,92	4.206,73
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(V)	21.247.287,16	100,00
de DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	11.197.140,65	52,70
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - <A>	11.473.535,07	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 	10.899.658,31	51,30
LIMITE DE ALERTA (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF) - <C>	10.326.181,56	48,60

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palmácia - DATA DA EMISSÃO: 29/05/2015 - HORA DA EMISSÃO: 09:46:37

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

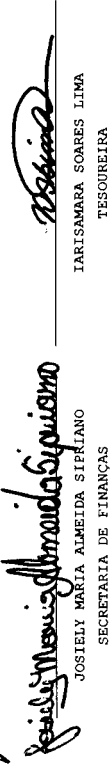


transparência, as despesas executadas estão segregadas em:

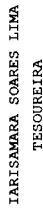
- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art. 35 da lei 4.320/64




JOSE MARIA BEZERRA
PREFEITO MUNICIPAL



JOSIELY MARIA ALMEIDA SIQUEIRA
SECRETARIA DE FINANÇAS



IARISAMARA SOARES LIMA
TESOUREIRA



RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL	
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	6.425.314,40	6.317.815,56
Dívida mobiliária	0,00	0,00
Dívida contratual	6.425.314,40	6.317.815,56
Interna	6.425.314,40	6.317.815,56
Externa	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	0,00	278.610,20
Disponibilidade de caixa bruta	1.905.665,59	2.284.091,38
Demais haveres financeiros	1.086.029,43	1.094.339,53
() Restos a pagar processados (exceto precatórios)	3.341.642,80	3.099.820,71
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	6.425.314,40	6.039.205,36
Receita corrente líquida - RCL	21.244.198,10	21.247.287,16
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	30,25%	29,73%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	30,25%	28,42%
Limite definido por resolução do Senado Federal (V)	120,00%	25.496.744,59
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) (VI)	108,00%	22.947.070,13

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL

Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	6.474.677,86	6.367.179,02
Dívida de PPP (V)	49.363,46	49.363,46
Parcelamento de dívidas (VI)	6.425.314,40	6.317.815,56

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º quadrimestre de 2015 (até Abril)

De tributos	0,00	0,00	0,00
De contribuições sociais	6.375.950,94	6.268.452,10	
Previdenciárias	6.017.950,94	5.916.253,81	
Demais contribuições sociais	358.000,00	352.198,29	
Do FGTS	49.363,46	49.363,46	
Com Instituições não financeiras	0,00	0,00	
Dívida com Instituição financeira (VII)	0,00	0,00	
Interna	0,00	0,00	
Externa	0,00	0,00	
Demais dívidas contratuais (VIII)	0,00	0,00	

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

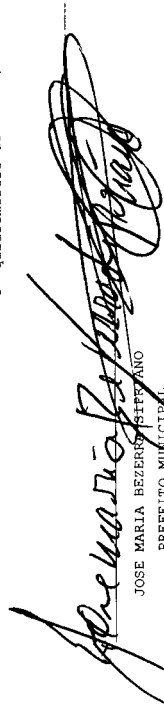
Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	-349.947,78		0,00
Depósitos	2.032.067,15	2.181.732,35	
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	1.705.506,65	1.134.812,98	
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00

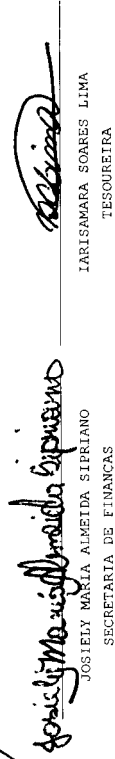
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

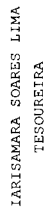
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)	3.536.035,03	3.839.924,79	
Disponibilidade de caixa bruta	3.558.074,81	3.876.812,01	
Investimentos	0,00	0,00	
Demais haveres financeiros	0,00	0,00	
() Restos a pagar processados	22.039,78	36.887,22	
Obrigações não integrantes da D.C.	72.718,58	91.835,58	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-3.536.035,03	-3.839.924,79	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palmácia - DATA DA EMISSÃO: 29/05/2015 - HORA DA EMISSÃO: 09:49:30

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2015 (até Abril)


JOSE MARIA BEZERRA SIQUEIRA
PREFEITO MUNICIPAL

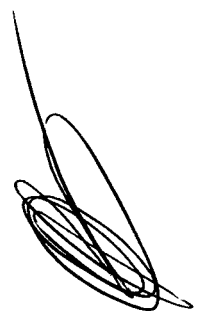

JOSELY MARIA ALMEIDA SIPLIANO
SECRETARIA DE FINANÇAS


IARISMARA SOARES LIMA
TESOUREIRA

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL			
	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	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)	21.244.198,10		21.247.287,16	
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				
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)				



Ceará
Governo Municipal de Palmácia
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2015 (até Abril)

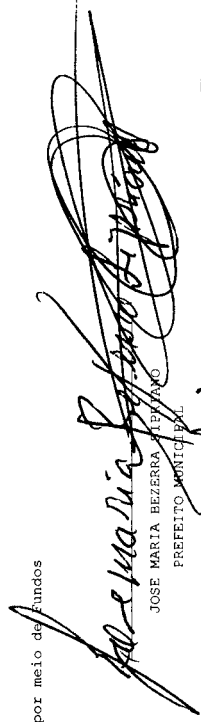
CONASP
Pag.: 0002

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

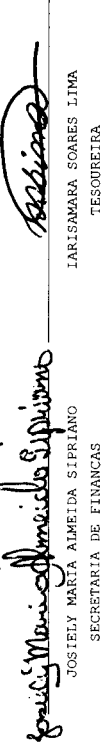
R\$ 1,00

Medidas corretivas:

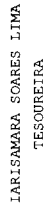
Nota: Inclui garantias concedidas por meio de fundos



JOSE MARIA BEZERRA SIPRIANO
PREFEITO MUNICIPAL



JOSIELY MARIA ALMEIDA SIPRIANO
SECRETARIA DE FINANÇAS



IARISAMARA SOARES LIMA
TESOUREIRA

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)
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 serviços	0,00	0,00
Demais antecipações de receita	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dividas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
Externa	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 serviços	0,00	0,00
Demais antecipações de receita	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dividas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamento de dividas	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

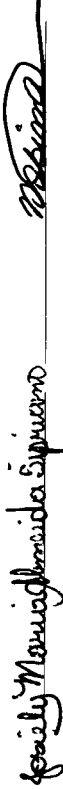
Melhoria da Administração de receitas e da gestão fiscal, financeira e patrim	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
Outras operações de crédito não sujeitas ao limite	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL		21.247.287,16	100,00 %
Operações vedadas		0,00	0,00 %
Do período de referência (III)		0,00	0,00 %
De 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 externa		3.399.565,95	16,00
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) - (-)		3.059.609,35	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		1.487.310,10	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + Iia)		0,00	0,00 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palmácia - DATA DA EMISSÃO:29/05/2015 - HORA DA EMISSÃO:09:50:10

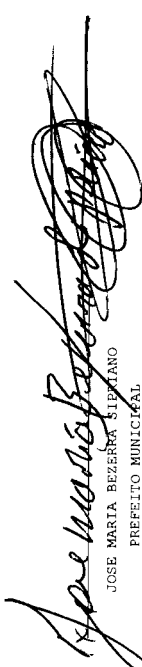
Nota :

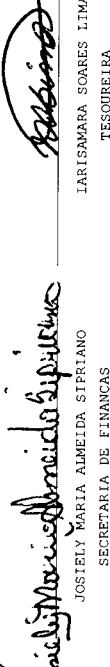

 JOSE MARIA BEZEIRA SIQUEIRA
 PREFEITO MUNICIPAL

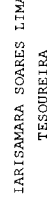

 JOSIELY MARIA ALMEIDA SIQUEIRA
 TRESOUREIRA

		R\$ 1,00	
	RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
	Receita Corrente Líquida	21.247.287,16	
DESPESA COM PESSOAL			
	Despesa Total com Pessoal - DTP	11.197.140,65	52,70
	Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <<>	11.473.535,07	54,00
	Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <<>	10.899.859,31	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA			
	Dívida Consolidada Líquida	6.039.205,36	28,42
	Limite Definido por Resolução do Senado Federal	25.496.744,59	120,00
GARANTIA DE VALORES			
	Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
	Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.674.403,18	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO			
	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	3.399.565,95	16,00
	Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.487.310,10	7,00
RESTOS A PAGAR			
	INSCRIÇÃO EM		DISPONIBILIDADE DE
	RESTOS A PAGAR NÃO		CAIXA LÍQUIDA (ANTES
	PROCESSADOS DO		DA INSCRIÇÃO EM
	DO EXERCÍCIO		RESTOS A PAGAR NÃO
			PROCESSADOS DO
			EXERCÍCIO
	Valor total	8.726.302,39	-4.741.346,60

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Palmácia - DATA DA EMISSÃO:29/05/2015 - HORA DA EMISSÃO:09:52:11


JOSE MARIA BEZERRA SIFRIANO
PREFEITO MUNICIPAL


JOSTELY MARIA ALMEIDA SIFRIANO
SECRETARIA DE FINANÇAS


IARISMARA SOARES LIMA
TESOUREIRA