

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	Li qui dadas (a)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	25.925.052,28	0,00
Pessoal ativo	22.777.320,82	0,00
Pessoal inativo e pensionista	3.147.731,46	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)	3.480.471,67	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	513.077,61	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração	70.720,83	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	2.896.673,23	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	22.444.580,61	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	36.998.448,39	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	22.444.580,61	60,66 %
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	19.979.162,13	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	18.980.204,02	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	17.981.245,92	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 01/08/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:34:21

---

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

---

CLAUDIO BEZERRA SARAIVA  
PREFEITO MUNICIPAL

---

CÉLEBRE CONTABILIDADE PÚBLICA S/S TDA  
Suiane Oliveira Silva CRC-CE 016595

---

MARIA DAS GRACAS DA SILVA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

---

HENRIQUE ANDRADE DA COSTA  
ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO

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

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>			
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	9.940.732,87	9.814.542,58	
Dívida mobiliária	0,00	0,00	
Dívida contratual	9.940.732,87	9.814.542,58	
Interna	9.940.732,87	9.814.542,58	
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	0,00	
Disponibilidade de caixa bruta	2.241.727,09	2.194.037,68	
Demais haveres financeiros	238.660,60	290.343,55	
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	4.928.652,17	5.150.367,10	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	9.940.732,87	9.814.542,58	
Receita corrente líquida - RCL	37.372.335,33	36.998.448,39	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	26,60%	26,53%	%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	26,60%	26,53%	%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	44.846.802,40	44.398.138,07	
Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art. 59 da LRF) (%)	40.362.122,16	39.958.324,26	

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL

Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	9.940.732,87	9.814.542,58
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	9.849.157,01	9.724.189,64
De tributos	0,00	0,00
De contribuições sociais	9.849.157,01	9.724.189,64
Previdenciárias	9.849.157,01	9.724.189,64
Demais contribuições sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
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)	91.575,86	90.352,94

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00
Insuficiência financeira	2.448.264,48	2.665.985,87
Depósitos	431.532,20	445.019,24
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	1.690.089,71	1.498.767,99
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)	15.131.644,86	16.076.491,71
Disponibilidade de caixa bruta	14.007.288,63	13.809.047,24
Investimentos	0,00	0,00

Demais haveres financeiros	1.124.356,23	2.274.424,47	
(-) Restos a pagar processados	0,00	6.980,00	
Obrigações não integrantes da D.C.	5.869,36	34.468,15	
<hr/>			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-15.131.644,86	-16.076.491,71	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 01/08/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:36:21

-----  
CLAUDIO BEZERRA SARAIVA  
PREFEITO MUNICIPAL

-----  
CÉLEBRE CONTABILIDADE PÚBLICA S/S TDA  
Suiane Oliveira Silva CRC-CE 016595

-----  
MARIA DAS GRACAS DA SILVA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

-----  
HENRIQUE ANDRADE DA COSTA  
ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL	
		Até o 1o. Semestre	Até o 2o. Semestre
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)	37.372.335,33	36.998.448,39	
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA ( Inciso III do parag. 1º do art. 59 da LRF ) (%)	48,60%	48,60%	48,60%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL	
		Até o 1o. Semestre	Até o 2o. Semestre
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			

Ceará  
Governo Municipal de Capistrano  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º semestre de 2016 (até Junho)

Pag.: 0002

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

R\$ 1,00

TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = ( V + VI )

---

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 01/08/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:37:13

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

---

CLAUDIO BEZERRA SARAIVA  
PREFEITO MUNICIPAL

---

CÉLEBRE CONTABILIDADE PÚBLICA S/S TDA  
Suiane Oliveira Silva CRC-CE 016595

---

MARIA DAS GRACAS DA SILVA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

---

HENRIQUE ANDRADE DA COSTA  
ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO

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)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	821,94	821,94
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	821,94	821,94
Interna	821,94	821,94
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 dívidas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	821,94	821,94
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 dívidas (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)	65.100,00	65.100,00
Parcelamento de dívidas	65.100,00	65.100,00
De tributos	0,00	0,00



De contribuições sociais	65.100,00	65.100,00
Previdenciárias	65.100,00	65.100,00
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	36.998.448,39	100,00 %
Operações vedadas	0,00	0,00 %
Do período de referência (III)	0,00	0,00 %
De períodos anteriores ao de referência	0,00	0,00 %
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (IV)=(Ia + III)	821,94	0,00 %
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	5.919.751,74	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do parágrafo 1º do art. 59 da LRF) - (%)	5.327.776,57	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	2.589.891,39	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	65.921,94	0,18 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 01/08/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:38:34

Nota :

---

CLAUDIO BEZERRA SARAIVA  
PREFEITO MUNICIPAL

---

CÉLEBRE CONTABILIDADE PÚBLICA S/S TDA  
Suiane Oliveira Silva CRC-CE 016595

---

MARIA DAS GRACAS DA SILVA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

---

HENRIQUE ANDRADE DA COSTA  
ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO

Anexo 7 - LRF , Art. 48,

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	36.998.448,39	
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	22.444.580,61	60,66%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	19.979.162,13	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	18.980.204,02	51,30%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	9.814.542,58	26,53%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	44.398.138,07	120,00%
<b>GARANTIA DE VALORES</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.139.658,65	22,00%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	821,94	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	5.919.751,74	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.589.891,39	7,00%
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO</b>

	DO EXERCÍCIO	EXERCÍCIO)
Valor total	5.448.487,08	8.867.482,44

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 01/08/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:41:50

CLAUDIO BEZERRA SARAIVA  
PREFEITO MUNICIPAL

CÉLEBRE CONTABILIDADE PÚBLICA S/S TDA  
Suiane Oliveira Silva CRC-CE 016595

MARIA DAS GRACAS DA SILVA  
SECRETÁRIA DE ADMINISTRAÇÃO E FINANÇAS

HENRIQUE ANDRADE DA COSTA  
ASSESSOR DE CONTROLE INTERNO