EDITAL DE PUBLICAÇÃO

A PREFEITA MUNICIPAL DE CAPISTRANO, 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 2º (segundo) quadrimestre do exercício financeiro de 2017 no Flanelógrafo do Município de Capistrano,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 do portal www.capistrano.ce.gov.br.

Capistrano, 29 de setembro de 2017.

INÊS NASCIMENTO DE OLIVEIRA
Prefeita Municipal

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)	28.497.086,13	0,00
Pessoal ativo	24.210.027,36	0,00
Pessoal inativo e pensionista	4.287.058,77	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de tercerização (Par.1° do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1o. do art. 19 da LRF) (II)	4.016.106,82	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	200.605,20	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração	4.384,32	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	3.811.117,30	0,00
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I II)	24.480.979,31	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	39.882.844,80	-	
( ) Transferência obrigatória da união relativas às emendas individuais (V) ($13, art. 166 da CF)	0,00	0,00 %	(*)
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - (VI)	39.882.844,80	100,00 %	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (IIIa + IIIb)	24.480.979,31	61,38 %	
LIMITE MÁXIMO (VIII)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF)	21.536.736,19	54,00 %	
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	20.459.899,38	51,30 %	
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do Par. 1° do art. 59 da LRF)	19.383.062,57	48,60 %	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 29/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:41:55

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, incritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35 da lei 4.320/64

INÊS NASCIMENTO DE OLIVEIRA	FRANCISCO DE ASSIS PINHEIRO FILHO	ANTONIO AIUSTRONG PAZ PAIVA
PREFEITA MUNICIPAL	SECRETARIO DE ADMINISTRACAO E FINANCAS	TESOUREIRO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2° quadrimestre de 2017 (até Agosto)

RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b') R$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO 2016	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1° Quadrimestre	Até o 2° Quadrimestre	Até o 3° Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	9.651.783,85	9.526.910,04	9.242.944,20	
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	
Dívida contratual	9.651.783,85	9.526.910,04	9.242.944,20	
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	
Internos	0,00	0,00	0,00	
Externos	0,00	0,00	0,00	
Reestruturação da dívida de estados e municípios	0,00	0,00	0,00	
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	
Internos	0,00	0,00	0,00	
Externos	0,00	0,00	0,00	
Parcelamento e renegociação de dívidas	9.563.475,77	9.440.738,74	9.156.772,90	
De tributos	0,00	0,00	0,00	
De contribuições previdenciárias	9.563.475,77	9.440.738,74	9.156.772,90	
De demais contribuições sociais	0,00	0,00	0,00	
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	
Com Instuição não financeira	0,00	0,00	0,00	
Demais dívidas contratuais	88.308,08	86.171,30	86.171,30	
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (II)	312.072,83	515.945,09	562.403,15	
Disponibilidade de caixa	0,00	0,00	-2.548.505,64	
Disponibilidade de caixa bruta	1.888.039,63	3.955.015,06	2.228.129,24	
( ) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	3.938.196,96	5.371.845,72	4.776.634,88	
Demais haveres financeiros	312.072,83	515.945,09	562.403,15	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	9.339.711,02	9.010.964,95	8.680.541,05	
Receita corrente líquida - RCL	40.133.612,52	40.049.848,18	39.882.844,80	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	24,05%	23,79%	23,18%	%

% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	23,27%	22,50%	21,77%	%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	48.160.335,02	48.059.817,82	47.859.413,76	
Limite de alerta (inciso III do parag.1° do art.59 da LRF) (%)	43.344.301,52	43.253.836,03	43.073.472,38	

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	
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00	
Insuficiência financeira	2.050.157,33	1.416.830,66	2.548.505,64	
Depósitos	449.278,08	730.417,22	1.222.349,23	
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	1.432.832,32	1.432.832,32	1.391.895,05	
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 29/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:43:57

NOTA: Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

INÊS NASCIMENTO DE OLIVEIRA	FRANCISCO DE ASSIS PINHEIRO FILHO	ANTONIO AIUSTRONG PAZ PAIVA
PREFEITA MUNICIPAL	SECRETARIO DE ADMINISTRACAO E FINANCAS	TESOUREIRO

Ceará
Governo Municipal de Capistrano
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2° quadrimestre de 2017 (até Agosto)

CONASP
Pag.: 0001

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

R$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		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)	40.133.612,52	40.049.848,18	39.882.844,80	
% 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. 1° do art.59 da LRF) (%)	19,80%	19,80%	19,80%	19,80%

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
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)				

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 29/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:45:01
Medidas corretivas:
Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

INÊS NASCIMENTO DE OLIVEIRA
PREFEITA MUNICIPAL

FRANCISCO DE ASSIS PINHEIRO FILHO
SECRETARIO DE ADMINISTRACAO E FINANCAS

ANTONIO AIUSTRONG PAZ PAIVA
TESOUREIRO

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	19.948,54
Interna	0,00	19.948,54
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 dividas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	19.948,54
Operações de crédito previstas no art. 7° paragrafo 3° da RSF n° 43/200	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
Antecipação de receita pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dividas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7° paragrafo 3° da RSF n° 43/200	0,00	0,00
TOTAL (I)	0,00	19.948,54

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL	39.882.844,80	100,00 %
Operações vedadas (II)	0,00	0,00 %
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (III)=(Ia+ II)	19.948,54	0,05 %
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	6.381.255,17	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do parag.1° do art.59 da LRF) - (%)	5.743.129,65	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	2.791.799,14	7,00 %

OUTRAS OPERAÇOES QUE INTEGRAMA DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
Parcelamento de dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestrututação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 29/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:45:31

Nota :

INÊS NASCIMENTO DE OLIVEIRA	FRANCISCO DE ASSIS PINHEIRO FILHO	ANTONIO AIUSTRONG PAZ PAIVA
PREFEITA MUNICIPAL	SECRETARIO DE ADMINISTRACAO E FINANCAS	TESOUREIRO

Anexo 7 - LRF , Art. 48, R$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE
Receita Corrente Líquida	39.882.844,80

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	24.480.979,31	61,38%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	21.536.736,19	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	20.459.899,38	51,30%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	8.680.541,05	21,77%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	47.859.413,76	120,00%

GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.774.225,86	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	19.948,54	0,05%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	6.381.255,17	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.791.799,14	7,00%

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOSO DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor total	10.841.253,28	6.819.184,59

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Capistrano - DATA DA EMISSÃO: 29/09/2017 - HORA DA EMISSÃO: 15:50:50

INÊS NASCIMENTO DE OLIVEIRA	FRANCISCO DE ASSIS PINHEIRO FILHO	ANTONIO AIUSTRONG PAZ PAIVA
PREFEITA MUNICIPAL	SECRETARIO DE ADMINISTRACAO E FINANCAS	TESOUREIRO