

**ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO FERNANDO**

Rio Grande do Norte  
Governo Municipal de São Fernando  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º quadrimestre de 2016 (até Agosto)

Pag.: 0001

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)	6.286.099,06	366.753,21
Pessoal ativo	6.286.099,06	366.753,21 (1)
Pessoal inativo e pensionista	0,00	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)	44.532,27	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	22.562,11	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração	21.970,16	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	6.241.566,79	366.753,21
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	11.071.207,00	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	6.608.320,00	59,69 %
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	5.978.451,78	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5.679.529,19	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	5.380.606,60	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Fernando - DATA DA EMISSÃO: 27/09/2016 - HORA DA EMISSÃO: 10:53:53

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

(1) - Houve dedução de R\$ 21.970,16, relativo a cancelamento de restos a pagar

GENILSON MEDEIROS MAIA - PREFEITO

CAIO CESAR DE MEDEIROS - CONTROLADOR

Rio Grande do Norte  
Governo Municipal de São Fernando  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º quadrimestre de 2016 (até Agosto)

Pag.: 0001

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

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º	Até o 2º	Até o 3º
		Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	2.446.044,48	2.611.349,33	2.569.925,84	
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	
Dívida contratual	2.446.044,48	2.611.349,33	2.569.925,84	
Interna	2.446.044,48	2.611.349,33	2.569.925,84	
Externa	0,00	0,00	0,00	
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)	718.902,01	781.887,88	814.565,71	
Disponibilidade de caixa bruta	1.047.328,76	1.266.618,43	1.044.424,35	
Demais haveres financeiros	199.445,46	256.131,26	413.244,92	
( ) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	527.872,21	740.861,81	643.103,56	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	1.727.142,47	1.829.461,45	1.755.360,13	
Receita corrente líquida - RCL	10.821.233,08	10.811.939,62	11.071.207,00	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	22,60%	24,15%	23,21%	%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	15,96%	16,92%	15,86%	%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	12.985.479,70	12.974.327,54	13.285.448,40	
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) (%)	11.686.931,73	11.676.894,79	11.956.903,56	
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>				
Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	2.446.044,48	2.611.349,33	2.569.925,84	
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	0,00	
Parcelamento de dívidas (VI)	2.426.460,85	2.589.383,70	2.550.342,21	
De tributos	0,00	0,00	0,00	
De contribuições sociais	2.426.460,85	2.589.383,70	2.550.342,21	
Previdenciárias	2.426.460,85	2.589.383,70	2.550.342,21	
Demais contribuições sociais	0,00	0,00	0,00	

Rio Grande do Norte  
Governo Municipal de São Fernando  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º quadrimestre de 2016 (até Agosto)

Pag.: 0002

Do FGTS		0,00		0,00		0,00	
Com Instituições não financeiras		0,00		0,00		0,00	
Dívida com Instituição financeira (VII)		0,00		0,00		0,00	
Interna		0,00		0,00		0,00	
Externa		0,00		0,00		0,00	
Demais dívidas contratuais (VIII)		19.583,63		21.965,63		19.583,63	

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		0,00		0,00		0,00	
Depósitos		233.166,01		343.965,55		458.012,26	
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores		436.110,21		23.787,17		23.787,17	
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)		0,00		0,00		0,00	
Disponibilidade de caixa bruta		0,00		0,00		0,00	
Investimentos		0,00		0,00		0,00	
Demais haveres financeiros		0,00		0,00		0,00	
( ) Restos a pagar processados		0,00		0,00		0,00	
Obrigações não integrantes da D.C.		0,00		0,00		0,00	
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)		0,00		0,00		0,00	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Fernando - DATA DA EMISSÃO: 27/09/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:02:39

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

GENILSON MEDEIROS MAIA- PREFEITO

CAIO CESAR DE MEDEIROS - CONTROLADOR

Rio Grande do Norte  
Governo Municipal de São Fernando  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º quadrimestre de 2016 (até Agosto)

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				
<b>TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = ( I + II )</b>				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	10.821.233,08	10.811.939,62	11.071.207,00	
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <math>\leq</math>	22,00%	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA ( Inciso III do par. 1º 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				
<b>TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = ( V + VI )</b>				

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Fernando - DATA DA EMISSÃO: 27/09/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:03:17  
Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

GENILSON MEDEIROS MAIA- PREFEITO

CAIO CESAR DE MEDEIROS - CONTROLADOR



Rio Grande do Norte  
Governo Municipal de São Fernando  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º quadrimestre de 2016 (até Agosto)

Pag.: 0001

RGF Anexo 4 (LRF, art.55, inciso I, alínea 'd' e inciso III, alínea 'c')

RS 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)	0,00	7.146,00
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	7.146,00
Interna	0,00	7.146,00
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	7.146,00
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 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)	0,00	200.000,00
Parcelamento de dívidas	0,00	200.000,00
De tributos	0,00	0,00
De contribuições sociais	0,00	200.000,00
Previdenciárias	0,00	200.000,00
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	11.071.207,00	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)	7.146,00	0,06 %
Límite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	1.771.393,12	16,00 %
Límite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) - (%)	1.594.253,81	14,40 %
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária	0,00	0,00 %
Límite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de recei	774.984,49	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	207.146,00	1,87 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Fernando - DATA DA EMISSÃO: 27/09/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:03:37  
Nota :

GENILSON MEDEIROS MAIA- PREFEITO

CAIO CESAR DE MEDEIROS - CONTROLADOR



Rio Grande do Norte  
Governio Municipal de São Fernando  
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
2º quadrimestre de 2016 (até Agosto)

Pag.: 0001

Anexo 7 - LRF, Art. 48,

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	11.071.207,00	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	6.608.320,00	59,69%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=>	5.978.451,78	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=>	5.679.529,19	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	1.755.360,13	15,86%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	13.285.448,40	120,00%
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.435.665,54	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	7.146,00	0,06%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	1.771.393,12	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	774.984,49	7,00%
RESTOS A PAGAR	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	
	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO
Valor total	964.559,56	11.483,99

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de São Fernando - DATA DA EMISSÃO: 27/09/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:05:11  
GENILSON MEDEIROS MAIA - PREFEITO CAIO CESAR DE MEDEIROS - CONTROLADOR