

# **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

**3º Quadrimestre 2012**

## **FUNDAMENTO LEGAL**

**Lei Complementar nº 101, de 2000:**  
- Art. 54;

**Portaria STN nº 407, de 30.06.2011.**  
- Manual de Elaboração do RGF

**Resolução TC nº 0004, de 2009 do TCE – PE**

**JUCATI - PODER EXECUTIVO**  
**PREFEITURA MUNICIPAL DA JUCATI**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESAS COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**PERÍODO: Jan/2012 a Dez/2012**

RGF - ANEXO I (LRF, Art. 55, Inciso I, alínea "a")

RS 1

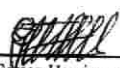
DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADAS	
	Jan/2012 a Dez/2012	
	Liquidadas (a)	Inscritas em Restos a pagar Não Processados (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	11.118.510,65	0,00
Pessoal Ativo	10.610.194,82	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	508.315,83	0,00
Outras desp. de pessoal decorrentes de contr. de terceirização(art.18,§1º da LRF)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF)(II)	481.643,01	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes Decisão Judiciais	1.005,74	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	480.637,27	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL ( III ) = ( I-II )	10.636.867,64	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP ( IV ) = ( IIIa + IIIb )	10.636.867,64	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL ( V )	19.052.857,09	
% DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL ( VI ) = IV / V * 100	55,83	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, do art. 20 da LRF) - <54%>	10.288.542,83	
LIMITE PRUDENCIAL (§ único, art. 22 da LRF) - <51,3%>	9.774.115,69	


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:

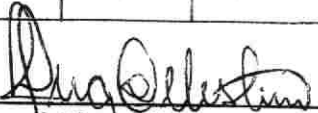
- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- b) Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não-processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força inciso II do art.35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


Nota:

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL								
2012			2012			2012		
2º Quadrimestre			3º Quadrimestre			4º Quadrimestre		
Limite Máximo (a)	% TPD (b)	% Excedente (c) = (b - a)	Redutor Mínimo de 1/3 do Excedente (d) = (1/3*c)	Limite (e) = (h - d)	% TPD (f)	Redutor Residual (g) =	Limite (h) = (a)	% TPD (i)
54,00%	54,47%	0,47%	0,16%	54,31%	55,83%	1,83%	54,00%	0,00%

  
Gelson Henrique de Melo  
Prefeito

  
Luciano Henrique de Melo  
Secretário de Finanças

  
Hugo Leonardo Celestino  
Contador CRC-PE 017986/O-0


  
Marcos Expedito Viana  
Coordenador de Controle Interno


**PREFEITURA MUNICIPAL DA JUCATI**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2012**

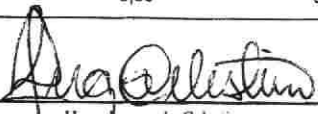
RGF - ANEXO II (LRF, Art. 55, Inciso I e alínea "b")


R\$ 1

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.382.007,81	1.254.305,40	1.144.343,39	1.033.678,50
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	1.382.007,81	1.254.305,40	1.144.343,39	1.033.678,50
Interna	1.382.007,81	1.254.305,40	1.144.343,39	1.033.678,50
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	0,00	0,00	458.639,58	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.345.180,26	836.067,14	1.762.898,96	1.709.951,42
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exeto Precatórios)	2.617.523,62	1.406.887,49	1.304.259,38	2.590.024,70
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III)=(I-II)	1.382.007,81	1.254.305,40	685.703,81	1.033.678,50
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	17.704.856,35	18.164.615,00	18.359.219,36	19.052.657,09
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	7,81	6,91	6,23	5,43
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	7,81	6,91	3,73	5,43
LIMITE DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL <120% >	11.245.827,62	21.797.538,00	22.031.063,23	22.863.428,51
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV=V+VI+VII+VIII)	1.382.007,81	1.254.305,40	1.144.343,39	1.033.678,50
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	1.382.007,81	1.254.305,40	1.139.556,33	1.032.481,94
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	413.629,69	381.811,44	362.490,68	317.025,89
Previdenciárias	413.629,69	381.811,44	362.490,68	317.025,89
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	968.378,12	872.493,96	777.065,65	715.456,05
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	0,00	0,00	4.787,06	1.196,56
<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	1.272.343,36	570.820,35	0,00	880.073,28
OUTRAS OBRIGAÇÕES	0,00	0,00	0,00	0,00

  
 Gerson Henrique de Melo  
 Prefeito


  
 Luciano Henrique de Melo  
 Secretário de Finanças


  
 Hugo Leonardo Celestino  
 Contador CRC-PE 017986/O-0

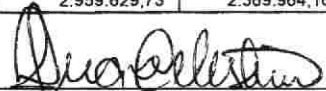
  
 Marcos Expedito Viana  
 Coordenador do Controle Interno  
 Portaria Nº 192/2009

**REGIME PREVIDENCIÁRIO**

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	Saldo Exercício Anterior	SALDO DO EXERCÍCIO 2012		
		Até o 1º	Até o 2º	Até o 3º
		Quadrimestre	Quadrimestre	Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	6.352.865,94	6.352.865,94	6.352.865,94	6.352.865,94
Passivo Atuarial	6.352.865,94	6.352.865,94	6.352.865,94	6.352.865,94
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)	2.724.779,97	3.146.949,78	3.393.236,21	3.982.901,78
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.736.206,52	3.150.256,33	3.396.542,76	3.986.208,33
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	11.426,55	3.306,55	3.306,55	3.306,55
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)	3.628.085,97	3.205.916,16	2.959.629,73	2.369.964,16

  
Gerson Henrique de Melo  
Prefeito

  
Luciano Henrique de Melo  
Secretário de Finanças

  
Hugo Leonardo Celestino  
Contador CRC-PE 017986/O-0

Nota:

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Disponibilidade de Caixa mais os Demais Haveres Financeiros for menor que o Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

  
Marcos Expedito Viana  
Coordenador do Controle Interno  
Portaria Nº 192/2009

**PREFEITURA MUNICIPAL DA JUCATI**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2012**


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


R\$ 1


GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2012		
		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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS ( III ) = ( I + II )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL ( IV )	17.704.856,35	18.164.615,00	18.359.219,36	19.052.857,09
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOL. DO SENADO FEDERAL <22% >	3.895.068,40	3.996.215,30	4.039.028,26	4.191.628,56

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2012		
		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
INTERTAS ( 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	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS ( VII ) = ( V + VI )</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

  
 Gerson Henrique de Melo  
 Prefeito

  
 Luciano Henrique de Melo  
 Secretário de Finanças

  
 Hugo Leonardo Celestino  
 Contador CRC-PE 017986/O-0

  
 Marcos Expedito Viana  
 Coordenador do Controle Interno  
 Portaria Nº 192/2009

**PREFEITURA MUNICIPAL DA JUCATI**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2012**

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

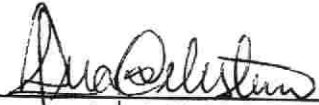
R\$ 1

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>		
Mobiliária	0,00	0,00
Externas	0,00	0,00
Internas	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Internas	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, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>		
Parcelamentos de Dívidas	-172.274,49	1.749.134,55
De Tributos	-172.274,49	1.749.134,55
De Contribuições Sociais	-3.590,50	1.196,56
Previdenciárias	-107.074,39	1.032.481,94
Demais Contribuições Sociais	-45.464,79	317.025,89
Do FGTS	-61.609,60	715.456,05
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	-61.609,60	715.456,05
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	19.052.857,09	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS	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 EXTER	3.048.457,13	16,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1.333.699,99	7,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECE	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V)=(IV + IIa)	0,00	0,00

  
 Gerson Henrique de Melo  
 Prefeito

  
 Luciano Henrique de Melo  
 Secretário de Finanças

  
 Hugo Leonardo Celestino  
 Contador CRC-PE 017986/O-0

  
 Marcos Expedito Viana  
 Coordenador do Controle Interno  
 Portaria Nº 192/2009

**PREFEITURA MUNICIPAL DA JUCATI**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
Referência: JANEIRO a DEZEMBRO /2012

I de I

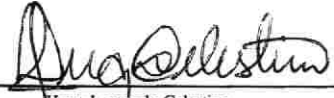
RGF - ANEXO V (LRF, Art. 55, Inciso III, alínea "b")

R\$ 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a-b)
<b>RECURSOS NÃO VINCULADOS</b>			
Recursos Próprios do Município	1.709.951,42	4.269.681,11	-2.559.729,69
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>1.709.951,42</b>	<b>4.269.681,11</b>	<b>-2.559.729,69</b>
<b>TOTAL (III) = (I+II)</b>	<b>1.709.951,42</b>	<b>4.269.681,11</b>	<b>-2.559.729,69</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES</b>			
Recursos Próprios do Município	3.986.208,33	18.763,32	3.967.445,01
<b>TOTAL</b>	<b>3.986.208,33</b>	<b>18.763,32</b>	<b>3.967.445,01</b>

  
Gerson Henrique de Melo  
Prefeito

  
Luciano Henrique de Melo  
Secretário de Finanças

  
Hugo Leonardo Celestino  
Contador CRC-PE 017986/O-0

  
Marcos Expedito Viana  
Coordenador do Controle Interno  
Portaria Nº 192/2009

**PREFEITURA MUNICIPAL DA JUCATI**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
**ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
Referência: JANEIRO a DEZEMBRO /2012

RGF - ANEXO VI (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "b")

RS 1

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
<b>RECURSOS NÃO VINCULADOS</b>						
Recursos Proprios do Municipio	987.499,83	1.614.111,31	517.073,60	2.572.308,67	-2.559.729,69	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>987.499,83</b>	<b>1.614.111,31</b>	<b>517.073,60</b>	<b>2.572.308,67</b>	<b>-2.559.729,69</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL (III) = (I+II)</b>	<b>987.499,83</b>	<b>1.614.111,31</b>	<b>517.073,60</b>	<b>2.572.308,67</b>	<b>-2.559.729,69</b>	<b>0,00</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES</b>						
Recursos Proprios do Municipio	987.499,83	1.614.111,31	517.073,60	2.572.308,67	3.967.445,01	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>987.499,83</b>	<b>1.614.111,31</b>	<b>517.073,60</b>	<b>2.572.308,67</b>	<b>3.967.445,01</b>	<b>0,00</b>

  
Gerson Henrique de Melo  
Prefeito

  
Luciano Henrique de Melo  
Secretário de Finanças

  
Hugo Leonardo Celestino  
Contador CRC-PE 017986/O-0

  
Marcos Expedito Viana  
Coordenador do Controle Interno  
Portaria Nº 192/2009





# Prefeitura Municipal de Jucati

Estado de Pernambuco

---

## DECLARAÇÃO DE PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

### DECLARAÇÃO

Declaro, sob as penas da lei, que o Relatório de Gestão Fiscal da Prefeitura Municipal de Jucati, relativo ao 3º Quadrimestre do ano de 2012, foi publicado em 30 de Janeiro de 2013, no mural da Prefeitura, contendo elementos dispostos no Art. 55 da Lei Complementar nº. 101 de 04.05.2000.

Jucati, 30 de janeiro de 2013.

  
Funcionário  
Adson Marões Silvino  
Sec. de Administração  
CPF: 973.901.514-04  
Port. Nº 003/2013

  
Gerson Henrique de Melo  
Prefeito Constitucional