

## Relatório de Gestão Fiscal

PREFEITURA MUNICIPAL DE GONGOGI  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

RGF – ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DSESPAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	13.099.804,71	0,00
Pessoal Ativo	12.732.587,81	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LR	367.216,90	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	47.859,49	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	44.979,10	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	2.880,39	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)</b>	<b>13.051.945,22</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>16.330.629,41</b>	<b>-</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (V) = (III a + III b )</b>	<b>13.051.945,22</b>	<b>79,92</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art.20 da LRF)</b>	<b>8.818.539,88</b>	<b>54,00</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (VII)=(0,95 x VI) (parágrafo único do art.22 da LRF)</b>	<b>8.377.612,89</b>	<b>51,30</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (VIII)= (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)</b>	<b>7.936.685,89</b>	<b>48,60</b>

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.

**EDVALDO DOS SANTOS**  
Prefeito Municipal  
CPF: 690.514.455-04

**ROGÉRIO DA SILVA ALMEIDA**  
Controlador Interno  
CPF: 021.687.065-81

**ORGANTECS - RENATO VAZ SAMPAIO**  
Contador  
CRC 6.504/Ba

PREFEITURA MUNICIPAL DE GONGOGI  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

RGF – ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)	35.104.030,60	34.883.459,44	34.902.697,32	34.513.981,98
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	29.487.184,32	29.269.259,01	29.030.678,19	28.814.227,39
Interna	29.487.184,32	29.269.259,01	29.030.678,19	28.814.227,39
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	2.254.984,21	2.076.525,81	1.912.538,80	1.767.320,23
Demais Dívidas	3.361.862,07	3.537.674,62	3.959.480,33	3.932.434,36
DEDUÇÕES (II)'	163.294,29	1.103.772,19	327.730,67	498.445,40
Disponibilidade de Caixa Bruta	827.498,05	1.265.830,79	476.739,32	633.949,02
Demais Haveres Financeiros	2.052.541,44	2.057.976,98	2.063.814,83	2.052.541,44
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.716.745,20	2.220.035,58	2.212.823,48	2.188.045,06

<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA DE PPP	29.456.145,21	29.238.219,90	28.999.639,08	28.783.188,28
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	26.277.090,68	26.243.336,58	26.208.896,32	26.168.701,87
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	26.047.625,72	26.047.625,72	26.047.625,72	26.047.625,72
Previdenciárias	26.047.625,72	26.047.625,72	26.047.625,72	26.047.625,72
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	229.464,96	195.710,86	161.270,60	121.076,15
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	1.184.574,39	1.145.107,48	1.070.513,67	1.004.391,13

<b>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	0,00	0,00	0,00	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR</b>	<b>SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017</b>		
		<b>Até o 1º Quadrimestre</b>	<b>Até o 2º Quadrimestre</b>	<b>Até o 3º Quadrimestre</b>
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI)=(IV-V)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sistema Desenvolvido pela ST Consultoria Ltda. (71) 3503-5400

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	205,26	188,13	196,76	208,29
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)	34.940.736,31	33.779.687,25	34.574.966,65	34.015.536,58
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	17.022.514,97	17.955.979,48	17.572.592,51	16.330.629,41
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	206,22	12,36	12,59	13,40
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 1.2%			20.427.017,96	

EDVALDO DOS SANTOS  
Prefeito Municipal  
CPF: 690.514.455-04

ROGÉRIO DA SILVA ALMEIDA  
Controlador Interno  
CPF: 021.687.065-81

ORGANTECS - RENATO VAZ SAMPAIO  
Contador  
CRC 6.504/Ba

PREFEITURA MUNICIPAL DE GONGOGI  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

RGF – ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1.00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		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 LRF1	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 LRF1	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>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>17.022.514,97</b>	<b>17.955.979,48</b>	<b>17.572.592,51</b>	<b>16.330.629,41</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 22%</b>	<b>3.744.953,29</b>	<b>3.950.315,49</b>	<b>3.865.970,35</b>	<b>3.592.738,47</b>

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		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
INTERNAS (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 LRF1	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>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)</b>	<b>17.022.514,97</b>	<b>17.955.979,48</b>	<b>17.572.592,51</b>	<b>16.330.629,41</b>
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL – 22%</b>	<b>3.744.953,29</b>	<b>3.950.315,49</b>	<b>3.865.970,35</b>	<b>3.592.738,47</b>

**EDVALDO DOS SANTOS**  
Prefeito Municipal  
CPF: 690.514.455-04

**ROGÉRIO DA SILVA ALMEIDA**  
Controlador Interno  
CPF: 021.687.065-81

**ORGANTECS - RENATO VAZ SAMPAIO**  
Contador  
CRC 6.504/Ba

PREFEITURA MUNICIPAL DE GONGOGI  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

RGF – ANEXO IV (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)
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		0,00
Externas		
Internas		
Por Antecipação da Receita (II)		0,00
<b>TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)</b>		<b>0,00</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL</b>		<b>16.330.629,41</b>
<b>% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS SOBRE A RCL (I/RCL)</b>		<b>0,00</b>
<b>% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA SOBRE A RCL (II/RCL)</b>		<b>0,00</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS 16%</b>		<b>2.612.900,71</b>
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA 7%</b>		<b>1.143.144,06</b>

**EDVALDO DOS SANTOS**  
Prefeito Municipal  
CPF: 690.514.455-04

**ROGÉRIO DA SILVA ALMEIDA**  
Controlador Interno  
CPF: 021.687.065-81

**ORGANTECS - RENATO VAZ SAMPAIO**  
Contador  
CRC 6.504/Ba

PREFEITURA MUNICIPAL DE GONGOGI  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2017

RGF - Anexo V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a" )

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>2.743.396,10</b>	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>7.294.908,52</b>
Caixas	-	Depósitos	3.774.366,65
Bancos	21.892,26	Restos a Pagar Processados	3.520.541,87
Conta Movimento	3.716,60	Do Exercício	1.982.560,03
Contas Vinculadas	18.175,66	De Exercícios Anteriores	1.537.981,84
Aplicações Financeiras	612.056,76	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	2.109.447,08		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>2.743.396,10</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>7.294.908,52</b>
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)	4.551.512,42	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>2.743.396,10</b>	<b>TOTAL</b>	<b>2.743.396,10</b>
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)</b>			<b>33.873,17</b>
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV)=(II-III)</b>			<b>-</b>

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
<b>DISPONIBILIDADE FINANCEIRA</b>	<b>0,00</b>	<b>OBRIGAÇÕES FINANCEIRA</b>	<b>0,00</b>
Caixas	0,00	Depósitos	0,00
Bancos	0,00	Restos a Pagar Processados	0,00
Conta Movimento	0,00	Do Exercício	0,00
Contas Vinculadas	0,00	De Exercícios Anteriores	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	0,00		
<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>SUBTOTAL</b>	<b>0,00</b>
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (V)	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VI)	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>
<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VII)</b>			<b>0,00</b>
<b>SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VIII)=(VI-VII)</b>			<b>0,00</b>

**EDVALDO DOS SANTOS**  
Prefeito Municipal  
CPF: 690.514.455-04

**ROGÉRIO DA SILVA ALMEIDA**  
Controlador Interno  
CPF: 021.687.065-81

**ORGANTECS - RENATO VAZ SAMPAIO**  
Contador  
CRC 6.504/Ba

PREFEITURA MUNICIPAL DE GONGOGI  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR POR PODER E ÓRGÃO**  
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social  
JANEIRO A DEZEMBRO / 2017

RGF - Anexo VI (LRF, art. 53, inciso V)

R\$ 1,00

PODER / ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				EMPENHOS CANCELADOS E NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA
	Liquidados e não Pagos		Empenhados e não Liquidados		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	
ADMINISTRAÇÃO DIRETA					
PODER EXECUTIVO	1.537.981,84	1.982.560,03	207.949,66	33.873,17	-
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>1.537.981,84</b>	<b>1.982.560,03</b>	<b>207.949,66</b>	<b>33.873,17</b>	<b>-</b>

**SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS**  
**(Apurado no Anexo V - Demonstrativo de Disponibilidade de Caixa)**

-

**EDVALDO DOS SANTOS**  
Prefeito Municipal  
CPF: 690.514.455-04

**ROGÉRIO DA SILVA ALMEIDA**  
Controlador Interno  
CPF: 021.687.065-81

**ORGANTECS - RENATO VAZ SAMPAIO**  
Contador  
CRC 6.504/Ba

PREFEITURA MUNICIPAL DE GONGOGI  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO/2017 A DEZEMBRO/2017

LRF, art. 48 – Anexo VII

R\$ 1,00

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite – TDP	13.051.945,22	79,92
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 60%	9.798.377,65	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 57%	9.308.458,76	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias de Valores	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
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	0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>	<b>SUFICIÊNCIA / INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS</b>
Valor Apurado nos demonstrativos respectivos		

**EDVALDO DOS SANTOS**  
Prefeito Municipal  
CPF: 690.514.455-04

**ROGÉRIO DA SILVA ALMEIDA**  
Controlador Interno  
CPF: 021.687.065-81

**ORGANTECS - RENATO VAZ SAMPAIO**  
Contador  
CRC 6.504/Ba