

**PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO CASTELO - ES - PODER EXECUTIVO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**1º SEMESTRE DE 2016 - JANEIRO A JUNHO DE 2016**

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

RS 1,00

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)</b>	
	<b>LIQUIDADAS (a)</b>	<b>INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS<sup>1</sup> (b)</b>
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL(I)</b>	<b>16.865.181,45</b>	
Pessoal Ativo	16.310.923,79	
Pessoal Inativos e Pensionista	554.257,66	
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do Art. 18 da LRF)		
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS(§ 1º do Art. 19 da LRF) (II)</b>		
Indenização Por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração		
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados		
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>16.865.181,45</b>	

<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	32.266.633,35	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	16.865.181,45	52,27
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	17.423.982,01	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único, art. 22 da LRF)	16.552.782,91	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art.59 da LRF)	15.681.583,81	48,60

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração, Emissão: 26/07/2016 , às 10:16:01

<hr/> FRANCISCO SAULO BELISARIO PREFEITO MUNICIPAL	<hr/> CLECIO EDUARDO VIANA SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANÇAS
<hr/> JOSELY SOARES DA SILVA CONTADORA CRC 019738/O-0-ES	

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO CASTELO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º SEMESTRE DE 2016 - JANEIRO A JUNHO DE 2016

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>457.535,93</b>	<b>342.853,97</b>	
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual	457.535,93	342.853,97	
Interna	457.535,93	342.853,97	
Externa			
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não pagos	227.495,58		
Demais Dívidas	(227.495,58)		
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>10.251.593,07</b>	<b>12.647.031,72</b>	
Disponibilidade de Caixa Bruta	10.418.082,78	12.748.614,42	
Demais Haveres Financeiros	1,63	1,63	
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	166.491,34	101.584,33	
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)</b>	<b>(9.794.057,14)</b>	<b>(12.304.177,75)</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	<b>31.979.990,94</b>	<b>32.266.633,35</b>	
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	<b>1,43</b>	<b>1,06</b>	
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	<b>(30,63)</b>	<b>(38,13)</b>	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00 %	<b>38.375.989,13</b>	<b>38.719.960,02</b>	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 90,00%	<b>34.538.390,22</b>	<b>34.847.964,02</b>	

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)</b>	<b>457.535,93</b>	<b>342.853,97</b>	
DÍVIDA DE PPP (V)			
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	<b>457.535,93</b>	<b>342.853,97</b>	
De Tributos			
De Contribuições Sociais	457.535,93	342.853,97	
Previdenciárias			
Demais Contribuições Sociais	457.535,93	342.853,97	
Do FGTS			
Com Instituição Não Financeira			
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)			
Interna			
Externa			
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)			

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	<b>361,10</b>	<b>361,10</b>	
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA			
DEPÓSITOS	<b>11.639,32</b>	<b>12.175,17</b>	
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	<b>391.490,91</b>	<b>2.325.687,89</b>	
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO			

REGIME PREVIDENCIÁRIO			
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b>			
Passivo Atuarial			
Demais Dívidas			
<b>DEDUÇÕES (X)</b>			
Disponibilidades de Caixa Bruta			
Investimentos			
Demais Haveres Financeiros			
(-) Restos a Pagar Processados			
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>			
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)</b>			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Finanças, Emissão: 26/07/2016, às 13:16:56

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º semestre	Até o 2º semestre
<b>EXTERNAS (I)</b>			
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
<b>INTERNAS (II)</b>			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	31.979.990,94	32.266.633,35	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %	7.035.598,01	7.098.659,34	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90,00 %	6.332.038,21	6.388.793,41	

CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016	
		Até o 1º semestre	Até o 2º semestre
<b>EXTERNAS (V)</b>			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
<b>INTERNAS (VI)</b>			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>			
MEDIDAS CORRETIVAS			

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração, Emissão: 26/07/2016, às 10:24:33

\_\_\_\_\_  
FRANCISCO SAULO BELISARIO  
PREFEITO MUNICIPAL

\_\_\_\_\_  
CLÉCIO EDUARDO VIANA  
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

\_\_\_\_\_  
JOSELY SOARES DA SILVA  
CONTADORA  
CRC 019738/O-0-ES

PREFEITURA MUNICIPAL DE CONCEIÇÃO DO CASTELO - ES  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º SEMESTRE DE 2016 - JANEIRO A JUNHO DE 2016  
 RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>		
Mobiliária		
Interna		
Externa		
Contratual		
Interna		
Abertura de Crédito		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Derivadas de PPP		
Demais Aquisições Financiadas		
Antecipação de Receita		
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Demais Antecipações de Receita		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Outras Operações de Crédito		
Externa		
<Tipo de operação>		
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>		
Parcelamentos de Dívidas		
De Tributos		
De Contribuições Sociais		
Previdenciárias		
Demais Contribuições Sociais		
Do FGTS		
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial		
Programa de Iluminação Pública - RELUZ		
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite		

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	32.266.633,35	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS		0,00
Do Período de Referência (III)		0,00
De períodos Anteriores ao de Referência		0,00
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV)= (Ia + III)</b>		0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	5.162.661,34	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.258.664,33	7,00
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)</b>		0,00

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração, Emissão: 26/07/2016 , às 10:27:11

_____ FRANCISCO SAULO BELISARIO PREFEITO MUNICIPAL	_____ CLÉCIO EDUARDO VIANA SECRETÁRIO DE FINANÇAS
_____ JOSELY SOARES DA SILVA CONTADORA CRC 019738/O-0-ES	

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O BIMESTRE</b>	
Receita Corrente líquida	32.266.633,35	

<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	16.865.181,45	52,27
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %	17.423.982,01	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %	16.552.782,91	51,30

<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	(12.304.177,75)	(38,13)
Limite Definido por Resolução do Senado Federal - 120,00 %	38.719.960,02	120,00

<b>GARANTIA DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	—	—
Limite Definido por Resolução do Senado Federal - 22,00 %	7.098.659,34	22,00

<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Internas e Externas	—	—
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	—	—
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas - 16,00 %	—	—
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita - 7,00 %	—	—

<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
<b>VALOR TOTAL</b>	—	—

FONTE: Sistema de Administração de Finanças Públicas, Unidade Responsável: Secretaria Municipal De Administração, Emissão: 26/07/2016 , às 10:28:37

<p>_____ FRANCISCO SAULO BELISARIO PREFEITO</p>	<p>_____ CLECIO EDUARDO VIANA SECRETARIO MUNICIPAL DE FINANÇAS</p>
<p>_____ JOSELY SOARES DA SILVA CONTADORA CRC 019738/O-0-ES</p>	