



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RGF

3º QUADRIMESTRE/2016

PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2016.12.30-2



EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2016.12.30-2

O **Prefeito do Município de CAUCAIA – Estado do Ceará**, Cidadão **WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS**, em pleno exercício do cargo e no uso competente de suas atribuições, notadamente as conferidas pelo Art. 30, Inciso X, da Constituição do Estado do Ceará, **RESOLVE** publicar o **RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL – RGF** do Poder Executivo Municipal, atinente ao **3º QUADRIMESTRE** do exercício financeiro de **2016** das seguintes formas:

- 1- Mediante afixação nos locais de amplo acesso do público em geral no âmbito do Município de **CAUCAIA/CE**; e
- 2- Em meio eletrônico de acesso ao público conforme disposto no Art. 48 da LRF, no endereço: www.municipiosconsultoria.com.br.
- 3- Em meio eletrônico de acesso ao público conforme disposto no Art. 48 da LRF, no endereço: www.sefin.caucaia.ce.gov.br .

PUBLIQUE-SE, DIVULGUE-SE, CUMPRA-SE.

**Paço do Poder Executivo Municipal de Caucaia – Estado do Ceará
Em, 30 de dezembro de 2016.**


WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal

GOVERNO MUNICIPAL DE CAUCAIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Despesa com Pessoal

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")

R\$ 1,00

Despesas com Pessoal	Despesas Executadas (Últimos 12 Meses)	
	Empenhadas (a)	Inscritas em Restos a Pagar não-Processados (b)
Despesa Bruta com Pessoal (I)	290.301.825,61	0,00
Pessoal Ativo	265.595.033,04	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	24.706.792,57	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
Despesas Não Computadas (§1º do art. 19 da LRF) (II)	26.234.358,60	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	158.943,92	0,00
Decorrente de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	0,00	0,00
Despesa de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	1.368.622,11	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	24.706.792,57	0,00
Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)	264.067.467,01	0,00

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL
Receita Corrente Líquida - RCL (V)	552.936.105,46	---
Despesa Total com Pessoal - DTP (IV) = (IIIa)	264.067.467,01	47,76
Limite Máximo (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	298.585.496,95	54,00
Limite Prudencial (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	283.656.222,10	51,30
Limite de Alerta (VIII) = (0,90 x VI) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	268.726.947,25	48,60

WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal

FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC/CE: 000914/O-7

AGEISA MARIA MONTEIRO RODRIGUES
Controladora Geral

RAMIRO CESAR DE PAULA BARROSO
Secretário de Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE CAUCAIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

Dívida Consolidada	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	28.255.321,69	26.862.990,74	26.122.815,65	28.880.215,74
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual				
Interna	28.255.321,69	26.862.990,74	26.122.815,65	28.880.215,74
Externa				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	37.147.851,09	53.563.662,07	43.243.102,87	41.652.308,44
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	90.805.333,65	84.232.449,08	55.328.479,02	61.120.939,70
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	28.255.321,69	26.862.990,74	26.122.815,65	28.880.215,74
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	511.616.893,34	509.115.242,52	531.907.555,78	552.936.105,46
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)	5,52	5,28	4,91	5,22
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)	5,52	5,28	4,91	5,22
LIMITE DEFINIDO RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL %				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do 1º do art. 59 da LRF) %				
Detalhamento da Dívida Contratual				
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	28.255.321,69	26.862.990,74	26.122.815,65	28.880.215,74
DÍVIDA DE PPP (V)				
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)				
De Tributos				
De Contribuições Sociais				
Previdenciárias				
Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)				
Interna				
Externa				
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	28.255.321,69	26.862.990,74	26.122.815,65	28.880.215,74
Outros Valores Não Integrantes da DC				
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

GOVERNO MUNICIPAL DE CAUCAIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

Regime Previdenciário

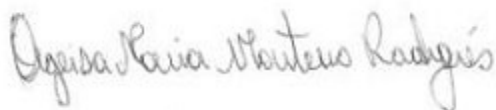
Dívida Consolidada Previdenciária	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (X)	145.873.552,95	152.370.330,83	160.211.094,96	165.840.877,40
Disponibilidade de Caixa Bruta	145.910.884,18	152.460.383,50	160.254.395,01	165.877.343,24
Investimentos				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	37.331,23	90.052,67	43.300,05	36.465,84
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVI. (XI)=(IX-X)	0,00	0,00	0,00	0,00



WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC/CE: 000914/O-7



AGEISA MARIA MONTEIRO RODRIGUES
Controladora Geral



RAMIRO CESAR DE PAULA BARROSO
Secretário de Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE CAUCAIA - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<u>GARANTIAS CONCEDIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	511.616.893,34	0,00	0,00	
% TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (16%)	81.858.702,93	0,00	0,00	

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	

WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal

FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC CRC/CE: 000914/O-7

AGEISA MARIA MONTEIRO RODRIGUES
Controladora Geral

RAMIRO CESAR DE PAULA BARROSO
Secretário de Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE CAUCAIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo de Operações de Crédito

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR CONTRATUALMENTE PREVISTO		VALOR EXECUTADO ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência	
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	7.595.987,38	7.595.987,38	1.779.019,89
Mobiliária	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito Internas – Contratuais	7.595.987,38	7.595.987,38	1.779.019,89
Outras Operações de Crédito Internas – Contratuais	7.595.987,38	7.595.987,38	1.779.019,89
Outras Operações de Crédito Internas – Contratuais	7.595.987,38	7.595.987,38	1.779.019,89
Assunção, Reconhecimentos e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00
NÃO SUJEITA AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00
Melhoria de Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	552.936.105,46	0,00
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	0,00	0,00
Período de Referência	0,00	0,00
Períodos Anteriores ao de Referência	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 EXTERNAS	88.469.776,87	16,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	38.705.527,38	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	29.250.319,97	23,00

GOVERNO MUNICIPAL DE CAUCAIA - Poder EXECUTIVO
Relatório de Gestão Fiscal
Demonstrativo de Operações de Crédito
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

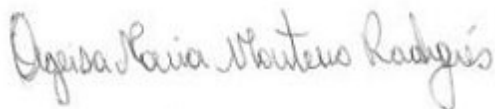
R\$ 1,00



WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC CRC/CE: 000914/O-7



AGEISA MARIA MONTEIRO RODRIGUES
Controladora Geral



RAMIRO CESAR DE PAULA BARROSO
Secretário de Finanças

GOVERNO MUNICIPAL DE CAUCAIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGE - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

Identificação dos Recursos	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras				Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (f)=(a-(b+c+d+e))	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercícios (c)					
Total dos Recursos Vinculados (I)	4.448.855,90	0,00	20.652.697,96	0,00	0,00	-16.203.842,06	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Saúde	2.165.619,93	0,00	0,00	0,00	0,00	2.165.619,93	0,00	0,00
Outros Recursos Vinculados à Educação	0,00	0,00	1.142.227,88	0,00	0,00	-1.142.227,88	0,00	0,00
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS	0,00	0,00	2.777.161,19	0,00	0,00	-2.777.161,19	0,00	0,00
Transf. de Rec. do Fundo Nac. do Desenv. da Educação - FNE	0,00	0,00	5.593.005,15	0,00	0,00	-5.593.005,15	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB - 60 % (Gastos com Pessoal)	0,00	0,00	10.972.169,10	0,00	0,00	-10.972.169,10	0,00	0,00
Transferências de Convênios - União/Assistência Social	2.106.886,53	0,00	0,00	0,00	0,00	2.106.886,53	0,00	0,00
Transferências de Convênios - União/Outros	0,00	0,00	674,06	0,00	0,00	-674,06	0,00	0,00
Transf. de Rec. do Fundo Nacional de Assist. Social - FNAS	176.349,44	0,00	17.631,50	0,00	0,00	158.717,94	0,00	0,00
Multas de Trânsito	0,00	0,00	149.829,08	0,00	0,00	-149.829,08	0,00	0,00
Total dos Recursos Não Vinculados (II)	37.212.424,07	0,00	14.885.218,38	0,00	0,00	22.327.205,69	2.020,43	0,00
Recursos Ordinários	37.212.424,07	0,00	14.885.218,38	0,00	0,00	22.327.205,69	2.020,43	0,00
Total (III) = (I + II)	41.661.279,97	0,00	35.537.916,34	0,00	0,00	6.123.363,63	2.020,43	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	165.877.343,24	0,00	791,15	0,00	0,00	165.876.552,09	0,00	0,00

GOVERNO MUNICIPAL DE CAUCAIA - Poder EXECUTIVO

Relatório de Gestão Fiscal

Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGE - Anexo 5 (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

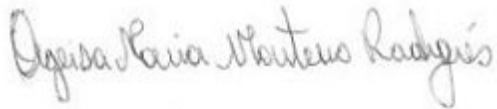
Identificação dos Recursos	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras				Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (f)=(a-(b+c+d+e))	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados do Exercício	Empenhos Não Liquidados Cancelados (Não Inscritos por Insuficiência Financeira)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)			
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercícios (c)					



WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC CRC/CE: 000914/O-7



AGEISA MARIA MONTEIRO RODRIGUES
Controladora Geral



RAMIRO CESAR DE PAULA BARROSO
Secretário de Finanças

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2016/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

LRF art. 48 - Anexo 6

R\$ 1.00

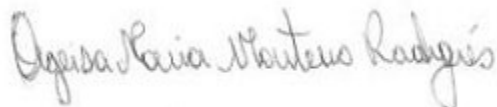
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	Valor Até o Período	
Receita Corrente Líquida	552.936.105,46	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	264.067.467,01	47,76
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	298.585.496,95	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	283.656.222,10	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	28.880.215,74	5,22
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	88.469.776,87	0,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	5.337.059,67	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	5.337.059,67	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	88.469.776,87	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Por Antecipação da Receita	38.705.527,38	7,00
RESTOS A PAGAR	Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício	Disponibilidade de Caixa Líquida (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados do Exercício)
Valor Total	35.537.916,34	6.123.363,63



WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC CRC/CE: 000914/O-7



AGEISA MARIA MONTEIRO RODRIGUES
Controladora Geral



RAMIRO CESAR DE PAULA BARROSO
Secretário de Finanças