



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

RGF

3º QUADRIMESTRE/2015

PUBLICADO CONFORME EDITAL Nº 2016.01.25-2



EDITAL DE PUBLICAÇÃO Nº 2016.01.25-2

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. 25, 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 **2015** 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, 25 de janeiro 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 2015/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	Inscritas em Restos a Pagar não-Processados
	(a)	(b)
Despesa Bruta com Pessoal (I)	296.905.223,56	0,00
Pessoal Ativo	276.368.007,57	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	20.537.215,99	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)	22.111.232,97	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	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	1.574.016,98	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	20.537.215,99	0,00
Despesa Líquida com Pessoal (III) = (I - II)	274.793.990,59	0,00

Apuração do Cumprimento do Limite Legal	Valor	% Sobre a RCL
Receita Corrente Líquida - RCL (V)	511.616.893,34	---
Despesa Total com Pessoal - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)	274.793.990,59	53,71
Limite Máximo (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	276.273.122,40	54,00
Limite Prudencial (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	262.459.466,28	51,30
Limite de Alerta (VIII) = (0,90 x VI) (Inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	248.645.810,16	48,60


 WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
 Prefeito Municipal


 FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
 Contador - CRC 10648/O-5


 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 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<u>Dívida Consolidada</u>	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	58.494.368,58	55.970.693,82	53.181.241,46	68.569.962,80
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual				
Interna				
Externa				
Precatórios Posteriores a 05/05/2000				
Outras Dívidas	58.494.368,58	55.970.693,82	53.181.241,46	68.569.962,80
DEDUÇÕES (II)	0,00	2.392.022,36	0,00	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	56.849.002,37	73.046.917,26	46.688.526,73	37.147.851,09
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	82.652.321,64	70.654.894,90	72.276.009,56	98.123.640,16
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) - (I - II)	84.297.687,85	53.578.671,46	78.768.724,29	129.545.751,87
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0,00	179.627.424,17	337.273.872,91	511.616.893,34
% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)		31,16	15,77	13,40
% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)		29,83	23,35	25,32
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)	58.494.368,58	55.970.693,82	53.181.241,46	68.569.962,80
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)	58.494.368,58	55.970.693,82	53.181.241,46	68.569.962,80
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 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

RS 1.00

Regime Previdenciário

Dívida Consolidada Previdenciária	Saldo do Exercício Anterior	Saldo do Exercício de 2015		
		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)	133.013.280,26	134.798.437,85	136.545.791,67	147.957.345,21
Disponibilidade de Caixa Bruta	133.013.280,26	134.803.671,45	136.551.719,04	147.938.557,80
Investimentos				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	5.233,60	5.927,37	-18.787,41
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 10648/0-5


 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 2015/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 2015		
		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)	480.249.062,76	0,00	0,00	
% TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (16%)	76.839.850,04	0,00	0,00	

<u>CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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 GESTAO CONTABIL S/S
 Contador - CRC 10648/O-5


 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 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")		RS 1,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	35.813.182,53	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) + (IV + IIa)	27.064.533,65	23,00




WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
Contador - CRC 10648/O-5



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

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

RGF - Anexo V (LRF, Art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
Convênios Estaduais para a Educação	263.087,66	0,00	263.087,66
Outras Origens de Recursos	36.884.763,43	0,00	36.884.763,43
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	37.147.851,09	0,00	37.147.851,09
TOTAL (III) = (I + II)	37.147.851,09	0,00	37.147.851,09
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	147.938.557,80	0,00	147.938.557,80

Fonte:



WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
Prefeito Municipal



FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
Contador - CRC 10648/O-5



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 dos Restos a Pagar

Orçamento Fiscal e da Seguridade Social

Período: Janeiro a Dezembro de 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro


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

R\$ 1,00


DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não-Processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Recursos Orçamentários	6.971.123,63	68.010.486,17	763.245,43	7.981.410,86	0,00	0,00
Outras Origens de Recursos	21.015,09	0,00	0,00	0,00	36.884.763,43	0,00
Convênios Estaduais para a Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	263.087,66	0,00
Recurso Exclusivo do FUNDEB 60%	52.744,76	0,00	16.824,68	0,00	0,00	0,00
Recurso Exclusivo do FUNDEB 40%	9.533.587,62	0,00	284.184,60	0,00	0,00	0,00
Ações e Serviços Públicos da Saúde	3.759.481,14	0,00	2.679,24	0,00	0,00	0,00
Recursos Exclusivo do SUS	2.250.947,74	0,00	10.672,34	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	22.588.899,98	68.010.486,17	1.077.606,29	7.981.410,86	37.147.851,09	0,00
Recursos Próprios	7.972.365,38	0,00	1.005.741,57	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	7.972.365,38	0,00	1.005.741,57	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	30.561.265,36	68.010.486,17	2.083.347,86	7.981.410,86	37.147.851,09	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES¹	178,05	2.079,54	1.304,92	8.800,00	147.938.557,80	0,00

Fonte:


 WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
 Prefeito Municipal


 FINANCE GESTÃO CONTABIL S/S
 Contador - CRC 10648/O-5


 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 SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
 Período: Janeiro a Dezembro de 2015/Quadrimestre: Setembro a Dezembro

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

R\$ 1,00

<u>DESPESA COM PESSOAL</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	274.793.990,59	53,71
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	276.273.122,40	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	262.459.466,28	51,30
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	129.545.751,87	13,40
<u>GARANTIAS DE VALORES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	81.858.702,93	0,00
<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	128.421.332,80	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	128.421.332,80	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de	81.858.702,93	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de	35.813.182,53	7,00

Fonte:



 WASHINGTON LUIZ DE OLIVEIRA GOIS
 Prefeito Municipal



 FINANCE GESTÃO CONTÁBIL S/S
 Contador - CRC 10648/O-5



 AGEISA MARIA MONTEIRO RODRIGUES
 Controladora Geral



 RAMIRO CESAR DE PAULA BARROSO
 Secretário de Finanças