

RGF



RECONSTRUIR PARA NOSSA GENTE

2º QUADRIMESTRE

MAIO/AGOSTO

2020



Estado do Ceará
Prefeitura Municipal de Guaiuba

DECLARAÇÃO

Em cumprimento ao art. 7º da Instrução Normativa do TCM Nº 03/2000, **DECLARO**, para fins de prova junto a esse Órgão de Controle Externo, que o Município de Guaiuba, publicou o **RGF – Relatório de Gestão Fiscal**, referente ao período de **MAIO/AGOSTO** de 2020, previstos na Lei de Responsabilidade Fiscal, conforme **EDITAL DE PUBLICAÇÃO** anexo.

Guaiuba/CE., 28 de Setembro de 2020



Marcelo de Castro Fradique Accioly
Prefeito Municipal



Estado do Ceará
Prefeitura Municipal de Guaiuba

EDITAL DE PUBLICAÇÃO

O Prefeito Municipal de Guaiuba, no uso de suas atribuições que lhe são conferidas pela lei orgânica do município, e de conforme com a determinação contida na Lei Complementar nº 101 de 04 de maio de 200(LRF), autoriza a publicação mediante afixação no prédio da Prefeitura Municipal e, na mídia eletrônica, com o seguinte endereço da internet: www.quaiuba.ce.gov.br na aba relatório de gestão fiscal, demais locais de amplo acesso público, para divulgação nesta data do **RGF - RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL do 2º Quadrimestre 2020 (MAIO/AGOSTO)**, conforme art. 52 da Lei Complementar nº 101/2000 e art. 6º da Instrução Normativa nº 03/2000 do Tribunal de Contas dos Municípios.

GUAIUBA/CE., 28 de Setembro de 2020


Marcelo de Castro Fradique Accioly
Prefeito Municipal



Estado do Ceará
Prefeitura Municipal de Guaiúba

RGF – RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

2.º QUADRIMESTRE

(MAIO/AGOSTO)

Rua Pedro Augusto, 53, Centro
Guaiúba - Ceará Cep: 61.890-000
Fone/ Fax: (085) 3376 1001
Cnpj: 12.359.535/0001-32 Cgf: 06.920.289-3



Outros Benefícios Previdenciár	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (II) (Par. 1	0,00	0,00	9.878,85	7.809,01	0,00	0,00	85.425,09	9.500,00
Indenizações por Demissão e Inçen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	9.500,00
Decorrentes de Decisão Judicial d	0,00	0,00	9.878,85	7.809,01	0,00	0,00	71.925,09	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DESP. LÍQ. COM PESSOAL (III)=(I-II)	2.628.717,30	2.618.580,48	3.618.874,14	2.626.771,75	2.765.809,99	33.326.170,08	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	60.439.126,13	-
(-) Transferência obrig. da união relativas às emendas individuais (art.166-A, paráq.1º da CF) (V)	0,00	-
(-) Transferência obrig. da união relativas às emendas de bancada (art. 166, paráq.16 da CF) (VI)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DESP. C/PESSOAL - (VII) = (IV - V - VI)	60.439.126,13	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VIII) = (IIIa + IIIb)	33.326.170,08	55,14 %
LIMITE MÁXIMO (IX)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF)	32.637.128,11	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (X) = (0,95 x IX) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	31.005.271,70	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (XI) = (0,90 x IX) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	29.373.415,30	48,60 %


FONTE: SISTEMA: Apec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Guaiúba - DATA DA EMISSÃO: 28/09/2020 - HORA DA EMISSÃO: 11:04:42
 1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

→ 18 f

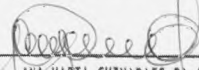
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º quadrimestre de 2020 (até Agosto)



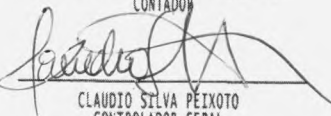
MARCELO DE CASTRO FRADIQUE ACCIOLY
PREFEITO MUNICIPAL



RH ASSESSORIA CONTABIL LTDA-ME
CONTADOR



ANA MARIA GUIMARAES DA COSTA
SEG. DE PLANEJAMENTO, ADM E FINANÇAS



CLAUDIO SILVA PEIXOTO
CONTROLADOR GERAL

RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO 2019	SALDO DO EXERCÍCIO 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	15.136.105,73	14.743.976,72	14.578.590,88	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	15.136.105,73	14.743.976,72	14.578.590,88	0,00
Emprestimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Internos	0,00	0,00	0,00	0,00
Externos	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	15.136.105,73	14.743.976,72	14.578.590,88	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	14.343.179,45	13.994.505,58	13.887.609,09	0,00
De Demais Contribuições Sociais	242.295,74	198.840,60	140.351,25	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	550.630,54	550.630,54	550.630,54	0,00
Demais dívidas contratuais	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	263.957,78	2.413.219,41	2.698.097,46	0,00
Disponibilidade de caixa(1)	197.322,18	2.346.377,81	2.631.455,86	0,00
Disponibilidade de caixa bruta	4.335.514,02	5.039.994,72	4.932.657,44	0,00
(-) Restos a pagar processados	4.138.201,84	2.693.416,91	2.301.201,58	0,00
Demais haveres financeiros	66.641,60	66.641,60	66.641,60	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA(2) (DCL)(III) = (I - II)	14.872.151,95	12.330.757,31	11.880.493,42	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	57.602.401,91	58.599.490,55	60.439.126,13	0,00
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, parágrafo 1º, da CF) (V)	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULO DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)	56.402.401,91	58.599.490,55	60.439.126,13	0,00
% da DC sobre a RCL AJUSTADA (I/VI)	26,84%	25,16%	24,12%	0,00%
% da DCL sobre a RCL AJUSTADA (III/VI)	26,37%	21,04%	19,66%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (120%)	67.682.882,29	70.319.388,66	72.526.951,36	0,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do par.1º do art.59 da LRF) (90%)	60.914.594,06	63.287.449,79	65.274.256,22	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (não incluídos na DC)(2)	265,91	265,91	7.765,91	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos e Consignações sem Contrapartida	43.864,25	52.103,40	40.775,68	0,00
Restos a pagar não processados	3.046.958,66	2.155.728,90	1.393.399,46	0,00
Antecipações de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
APROPRIAÇÃO DE DEPOSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	4.229,59	4.229,59	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Guaiúba - DATA DA EMISSÃO: 28/09/2020 - HORA DA EMISSÃO: 11:03:26

NOTA: 1-Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total da Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que Restos a Pagar Processados, esse saldo negativo não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da 'Insuficiência Financeira', no quadro 'Outros Valores não integrantes da Dívida Consolidada'. Assim, quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) zero.
 2-Refere-se aos precatórios posteriores a 05/05/2000 que, em cumprimento ao disposto no artigo 100 da Constituição Federal, ainda não foram incluídos no orçamento ou constam no orçamento e ainda não foram pagos. Ao final do exercício em que esses precatórios foram incluídos ou que deveriam ter sido incluídos, os valores deverão compor a linha 'Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos'

NOTA: Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

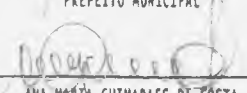
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º quadrimestre de 2020 (até Agosto)



MARCELO DE CASTRO FRADIQUE ACCIOLY
PREFEITO MUNICIPAL



RH ASSESSORIA CONTABIL LTDA-ME
CONTADOR



ANA MARIA GUIMARAES DA COSTA
SEC. DE PLANEJAMENTO, ADM E FINANÇAS



CLAUDIO SILVA PEIXOTO
CONTROLADOR GERAL

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
AS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	57.602.401,91	58.599.490,55	60.439.126,13	
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (art.166-A, parágrafo 1º, da CF) (VII)	1.200.000,00	0,00	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA P/CALCULO DOS LIMITES ENDIVIDAMENTO (VIII)=(VI-VII)	56.402.401,91	58.599.490,55	60.439.126,13	0,00
% DO TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL AJUSTADA (V/VIII)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%> de RCL	12.408.528,42	12.891.887,92	13.296.607,75	0,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do paragrafo 1º do art.59 da LRF)(90%)	11.167.675,58	11.602.699,13	11.966.946,97	0,00
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
DOS ESTADOS (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (X)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias às Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00

Ceará
Governo Municipal de Guaiúba
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º quadrimestre de 2020 (até Agosto)

Pag.: 0002

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 1o.)

R\$ 1,00

DAS ENTIDADES CONTROLADAS (XI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias as Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00	0,00
Em Garantias as Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00	0,00
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (XII)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XIII) = (IX + X + XI + XII)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Guaiúba - DATA DA EMISSÃO: 28/09/2020 - HORA DA EMISSÃO: 10:59:56


MARCELO DE CASTRO FRADIQUE ACCIOLY
PREFEITO MUNICIPAL


RH ASSESSORIA CONTABIL LTDA-ME
CONTADOR


ANA MARIA GUIMARAES DA COSTA
SEC. DE PLANEJAMENTO, ADM E FINANÇAS


CLAUDIO SILVA PEIXOTO
CONTROLADOR GERAL

RGF-Anexo 4 (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)
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Antecipação de receita pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo 1)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (I)(1)	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Antecipação de receita pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo 1)	0,00	0,00
Operações de crédito não sujeitas ao limite para fins de contratação (II)(1)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		
Receita corrente líquida - RCL (IV)	60.439.126,13	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativa às emendas individuais (§1o, art.166-A da CF) (V)	0,00	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA PARA CÁLCULOS DOS LIMITES DE ENDIVIDAMENTO (VI)=(IV-V)	60.439.126,13	-
Operações vedadas (VII)	0,00	0,00 %
Total considerado para fins da apuração do cumprimento do limite (VIII)=(IIIa+VII-Ia-IIa)	0,00	0,00 %

Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	9.670.260,18	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do paragraf.1º do art.59 da LRF) - (14,40%)	8.703.234,16	14,40 %
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária	0,00	0,00 %
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de recei	4.230.738,83	7,00 %

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA	ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA (a)
Parcelamento de dívidas	0,00	0,00
Tributos	0,00	0,00
Contribuições previdenciárias	0,00	0,00
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Guaiúba - DATA DA EMISSÃO: 28/09/2020 - HORA DA EMISSÃO: 10:58:25
 (1) Conforme Manual para Instrução de Pleitos (MIP), disponível em conteudo.tesouro.gov.br/manuais/mip, estas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratados, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins da contratação de outras operações de crédito.

Nota:

MARCELLO DE CASTRO FRADIQUE ACCIOLY
 PREFEITO MUNICIPAL

RH ASSESSORIA CONTABIL LTDA-ME
 CONTADOR

ANA MARIA GUIMARAES DA COSTA
 SEC. DE PLANEJAMENTO, ADM E FINANÇAS

CLAUDIO SILVA PEIXOTO
 CONTROLADOR GERAL

LRF, Art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE/SEMESTRE	
Receita Corrente Líquida	60.439.126,13	
Receita Corrente Líquida ajustada para cálculo dos Limites de endividamento	60.439.126,13	
Receita Corrente Líquida ajustada para cálculo da despesa com pessoal	60.439.126,13	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP	33.336.170,08	55,14%
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54,00%>	32.637.128,11	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	31.005.271,76	51,30%
Limite de Alerta (Inciso II do par. 1º do art. 59 da LRF) - <48,60%>	29.373.415,30	48,60%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
Dívida Consolidada Líquida	11.880.493,42	19,66%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	72.526.951,36	120,00%
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	13.296.607,75	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	9.670.260,18	16,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	4.230.738,83	7,00%

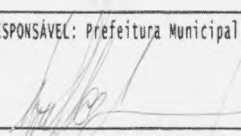
Ceará
Governo Municipal de Guaiúba
Consolidado

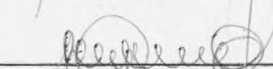
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
2º quadrimestre de 2020 (até Agosto)


Pag.: 0002

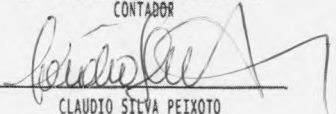
RESTOS A PAGAR	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor total	-	-

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Guaiúba - DATA DA EMISSÃO: 28/09/2020 - HORA DA EMISSÃO: 10:57:58


MARCELO DE CASTRO FRADIQUE ACCIOLY
PREFEITO MUNICIPAL


ANA MARIA GUIMARAES DA COSTA
SEC. DE PLANEJAMENTO, ADM E FINANÇAS


RH ASSESSORIA CONTABIL LTDA-ME
CONTADOR


CLAUDIO SILVA PEIXOTO
CONTROLADOR GERAL