



Ceará
 Governo Municipal de Aracati
 Consolidação

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º quadrimestre de 2016 (até Abril)

ASPEC
 Pág.: 0001

RGF-ANEXO 1 (LRF, art. 5º, inciso I, alínea 'a')

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(0) TÍMOS 12 MESES	
	Liquidadas (a)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)		
Pessoal ativo	77.496.911,84	13.957,46
Pessoal inativo e pensionista	67.184.717,71	5.637,96
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (Par. 1º do art. 18 da LRF)	10.502.194,33	8.333,90
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1º, do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00
Indenizações por demissão e incentivos a demissão voluntária	10.463.740,33	8.333,90
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	10.463.740,33	8.333,90
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	67.233.171,51	5.623,56

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	138.527.475,55	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	67.238.795,07	48,54 %
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art. 20 da LRF)	74.804.836,80	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	71.054.594,96	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	67.324.353,12	48,60 %

[Handwritten signatures and initials in blue ink]



Aracati

Ceará
Governó Municipal de Aracati
Consolidado

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2016 (ate Abril)**

ASPEC
Pag.: 0002

FONTE: SISTEMA: ASPEC Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Aracati - DATA DA EMISSÃO: 25/05/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:21:47

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 apresentadas 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. 15 da Lei 4.320/64
(1) - houve devolução de R\$ 3.773,52, relativo a captação de restos a pagar

FRANCISCA EMILIA SILVEIRO DA COSTA
PREFEITO MUNICIPAL

RH & ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA
CONTRATO: CAC-CE 001414/0-4

FRANCISCO RAFAEL SANTOS PINHEIRO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

CLEITON ROCHA ALVES
CONTROADOR GERAL



Aracati

Ceará
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2016 (até Abril)

ASPEC
Pag.: 0001

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

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º quadrimestre	Até o 2º quadrimestre	Até o 3º quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	13.551.788,06	13.673.695,14		
Dívida mobiliária	0,00	0,00		
Dívida contratual	13.551.788,06	13.673.695,14		
Interna	13.551.788,06	13.673.695,14		
Externa	0,00	0,00		
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - vencidos e não pagos	0,00	0,00		
Outras dívidas	0,00	0,00		
Deduções (II)	0,00	629.677,84		
Disponibilidade de caixa bruta	7.577.639,12	11.370.480,71		
Demais haveres financeiros	574.739,87	592.772,02		
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	24.731.180,78	11.331.444,39		
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	13.551.788,06	13.044.017,30		
Receita corrente líquida - RCL	137.917.574,65	138.527.475,55		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	9,83%	9,87%		
% da DC/L sobre a RCL (III/RCL)	9,83%	9,42%		
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	165.501.089,58	166.232.970,66		
Limite de alerta (inciso III do pará. 1º do art. 59 da LRF) (%)	148.950.980,62	149.609.673,59		

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL



Aracati

Ceará
 Governo Municipal de Aracati
 Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 EXERCÍCIO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º quadrimestre de 2016 (até Abril)

ASPES
 Pag.: 0002

Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	13.551.788,06	13.673.685,14
Dívida de pp (V)	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	13.551.788,06	13.673.685,14
De tributos	1.953.028,39	1.844.709,54
De contribuições sociais	11.298.759,75	11.668.485,60
Previdenciárias	11.598.759,75	11.668.485,60
Demais contribuições sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Com Instituições não financeiras	0,00	560.000,00
Dívida com Instituição financeira (VII)	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Demais dívidas contratuais (VIII)	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000	16.583.803,79	0,00
Instituição financeira	2.945.280,14	0,00
Depósitos	3.687.688,11	2.469.245,75
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	0,00	0,00
Antecipação de receita orçamentária - AR0	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)		
Passivo atrelado	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00
DEBÍTCIOS (X)	13.874.931,01	14.155.058,33
Disponibilidade de caixa bruta	13.910.331,17	14.151.307,80
Investimentos	0,00	0,00

[Handwritten signatures and marks]



Aracati

Ceará
 Governo Municipal de Aracati
 Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º quadrimestre de 2016 (até abril)

ASPEC
 pag.: 0003

Demais haveres financeiros
 (-) Restos a pagar processados
 obrigações não integrantes do D.C.

0,00	0,00
45.194,46	2.216,47
56.568,30	18.249,17

DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)

-13.874.937,01	-14.155.058,33
----------------	----------------

FONTE: SISTEMA: ASPEC Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Aracati - DATA DA EMISSÃO: 25/05/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:33:13
 NOTA: OS VALORES DA CÂMARA NÃO ESTÃO CONTEMPLADOS NESTE RELATÓRIO.

 FRANCISCO IVAN SILVEIRA DA COSTA PREFEITO MUNICIPAL	 RH & ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA CONTROLADOR - CRC CE 001414/0-4
 FRANCISCO RAFAEL SANTOS PINHEIRO SECRETÁRIO DE FINANÇAS	 CLEITON ROCHA ALVES CONTROLADOR GERAL



Ceará
GOVERNO MUNICIPAL de Aracati
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
OCACIONADOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2016 (até Abril)

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

ASPEC
Pag.: 0001
R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 10.º quadrimestre	Até o 20.º quadrimestre	Até o 30.º quadrimestre
EXTERNAS (I) Aval ou fiança em operações de Crédito OUTRAS GARANTIAS NOS TERMOS DA LRF				
INTERNAS (II) Aval ou Fiança em Operações de Crédito OUTRAS GARANTIAS NOS TERMOS DA LRF				
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)				
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	137.917.514,65	138.527.475,55		
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <R\$	22,00%	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do parag. 1º do art. 59 da LRF) (%)	19,80%	19,80%	19,80%	19,80%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
EXTERNAS (V) Aval ou fiança em Operações de Crédito OUTRAS GARANTIAS NOS TERMOS DA LRF		Até o 10.º quadrimestre	Até o 20.º quadrimestre	Até o 30.º quadrimestre
INTERNAS (VI) Aval ou Fiança em Operações de Crédito OUTRAS GARANTIAS NOS TERMOS DA LRF				



Aracati

Ceará
Governo Municipal de Aracati
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2016 (até Abril)

ASPEC
Pag.: 0002

R\$ 1,00

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

TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = (V + VI)

FONTE: SISTEMA: ASPEC Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Aracati - DATA DA EMISSÃO: 25/05/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:23:56

Medidas corretivas:
Nota: Incluir garantias concedidas por meio de Fundos

FRANCISCA STAN SECRETARIA DA COSTA
PREFEITO MUNICIPAL

RH & ASSISSORER (CONTABIL) LTDA
CONTADOR -CRC/CE 001414/0-4

FRANCISCA STAN SECRETARIA DA COSTA
SECRETARIO DE FINANÇAS

CLETON ROCHA ALVES
CONTADOR GERAL



Aracati

Ceará
Governor Municipal de Aracati
Consolidado

RELATORIO DE GESTÃO FISCAL
MONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º trimestre de 2016 (até Abril)

ASPEC
Pag.: 0001

Ref-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)
SUBJETAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (1)		
Mobilizatória	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Abertura de crédito	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais aquisições financiadas	0,00	0,00
Antecipação de receita	0,00	0,00
Pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Demais antecipações de receita	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Abertura de crédito	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais aquisições financiadas	0,00	0,00
Antecipação de receita	0,00	0,00
Pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Demais antecipações de receita	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
NÃO SUBJETAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamento de dívidas	2.723.016,61	2.723.016,61
De tributos	0,00	0,00



Ceará
 Governo Municipal de Aracati
 Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º trimestre de 2016 (até Abril)

ASPEC
 pag.: 0002

De contribuições sociais	2.723.016,61	2.723.016,61
Previdenciárias	2.723.016,61	2.723.016,61
Demais contribuições sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de receitas e da gestão fiscal, financeira e patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RCIUZ	0,00	0,00
Outras operações de crédito não sujeitas ao limite	0,00	0,00

AQUILAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES		VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL		138.527.475,55	100,00 %
Operações vedadas		0,00	0,00 %
De período de referência (III)		0,00	0,00 %
De período anteriores ao de referência		0,00	0,00 %
Total considerado para fins de 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 externa		22.154.396,09	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do par.1º do art.59 da LRF) - (%)		19.947.956,48	14,40 %
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária		4,00	0,00 %
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de receita		9.696.923,29	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIIa)		2.723.016,61	1,97 %

FONTE: SISTEMA: ASPEC Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Aracati - DATA DA EMISSÃO: 25/05/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:24:40
 Nota :



RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2016 (até abril)

ASPEC
Pag.: 0003

 FRANCISCO IVAN SIQUEIRA DA COSTA PREFEITO MUNICIPAL	 RH & ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA CONTRADOR CRI. CE 001414/0-4
 FRANCISCO RAPOSO SANTOS PINHEIRO SECRETÁRIO DE FINANÇAS	 CLEITON ROCHA ALVES CONTROLADOR GERAL



Ceará
 Governo Municipal de Aracati
 Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º quadrimestre de 2016 (até Abril)

ASPEC
 pag.: 001

Anexo 7 - LRF, Art. 48,

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente líquida		138.527.475,55

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	67.738.795,07	48,54%
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - C&S	74.804.836,80	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - C&S	71.064.554,96	51,50%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida consolidada líquida	13.044.017,30	9,42%
Limite definido por resolução do Senado Federal	108.332.970,66	120,00%

GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite definido por resolução do Senado Federal	30.476.044,62	22,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	27.164.394,09	19,60%
Limite definido pelo Senado Federal para operações de Crédito Externas e Internas	9.656.923,29	7,00%
Limite definido pelo Senado Federal para operações de Crédito por Antecipação da Receita		

RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO



Aracati

Ceará
Governo Municipal de Aracati
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º quadrimestre de 2016 (até Abril)

ASPEC
Pag.: 0002

Valor total	DO EXERCÍCIO	EXERCÍCIO)
	41.068.328,82	-6.713.221,17

FUNTE: SISTEMA: ASPEC Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Aracati - DATA DA EMISSÃO: 25/05/2016 - HORA DA EMISSÃO: 11:28:41

FRANCISCO FERNANDES SILVA DA COSTA
PREFEITO MUNICIPAL

RH & ASSESSORIA CONTÁBIL LTDA
CONTADOR CRC DE 00414/O-4

FRANCISCO RAFAEL DOS SANTOS PINHEIRO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS

CLEITON ROCHA ALVES
CONTROLADOR GERAL