

**MUNICÍPIO DE RODOLFO FERNANDES**

PODER EXECUTIVO

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL****DESPESA COM PESSOAL****ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL**

Período de referência: Maio/2017 a Abril/2018

**R\$ 1,00**

RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>1</sup> (b)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	9.214.740,96	213.944,79
Pessoal Ativo	8.223.938,75	213.944,79
Vencimentos, Vantagens e Outras Despesas Variáveis	6.765.081,97	29.691,83
Obrigações Patronais	1.458.856,78	184.252,96
Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	990.802,21	0,00
Aposentadorias, Reserva e Reformas	966.956,71	0,00
Pensões	23.845,50	0,00
Outros Benefícios Previdenciários	0,00	0,00
Outras Despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	0,00
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	990.802,21	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao de apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao de apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	990.802,21	0,00
<b>DESPESA LIQUIDADADA COM PESSOAL (III) = (I-II)</b>	<b>8.223.938,75</b>	<b>213.944,79</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)</b>	<b>15.859.954,70</b>	---
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	---
<b>= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)</b>	<b>15.859.954,70</b>	---
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)</b>	<b>8.437.883,54</b>	<b>53,20</b>
<b>LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art . 20 da LRF)</b>	<b>8.564.375,54</b>	<b>54,00</b>
<b>LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art . 22 da LRF)</b>	<b>8.136.156,76</b>	<b>51,30</b>
<b>LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art . 59 da LRF)</b>	<b>7.707.937,99</b>	<b>48,60</b>

FONTE: Sistema e-Pública (2170-3844-902). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/05/2018 e hora de emissão: 08:30.

Nota: 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.

Francisco Wilson de Freitas Rego Filho  
Prefeito MunicipalFrancisco Marinaldo Duarte  
Contador  
CRC/RN 006685/O-4Sílvia Maria Menezes Oliveira  
Controladora



# MUNICIPIO DE RODOLFO FERNANDES

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

### ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Abril 2018/Quadrimestre Janeiro-Abril

R\$ 1,00

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	-139.640,48	-171.934,63		
Dívida Mobiliária	0,00	0,00		
Dívida Contratual	0,00	0,00		
Empréstimos	0,00	0,00		
Internos	0,00	0,00		
Externos	0,00	0,00		
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00		
Financiamentos	0,00	0,00		
Internos	0,00	0,00		
Externos	0,00	0,00		
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	0,00	0,00		
De Tributos	0,00	0,00		
De Contribuições Previdenciárias	0,00	0,00		
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00		
Do FGTS	0,00	0,00		
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00		
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00		
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00		
Outras Dívidas	-139.640,48	-171.934,63		
PARCELAMENTO INSS	-139.640,48	-171.934,63		
DEDUÇÕES (II)	973.008,20	1.200.822,17		
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	941.070,98	1.156.315,80		
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.352.683,68	1.195.426,19		
(-) Restos a Pagar Processados	411.612,70	39.110,39		
Demais Haveres Financeiros	31.937,22	44.506,37		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<sup>2</sup> (DCL) (III) = (I-II)</b>	<b>-1.112.648,68</b>	<b>-1.372.756,80</b>		
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>15.979.916,34</b>	<b>15.859.954,70</b>		
<b>% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)</b>	<b>-0,87</b>	<b>-1,08</b>		
<b>% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)</b>	<b>-6,96</b>	<b>-8,66</b>		
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%</b>	<b>19.175.899,61</b>	<b>19.031.945,64</b>		
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%</b>	<b>17.258.309,65</b>	<b>17.128.751,08</b>		

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2018		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00		
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) <sup>2</sup>	0,00	0,00		
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00		
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00		
DEPÓSITOS E CONSIGNAÇÕES SEM CONTRAPARTIDA	0,00	0,00		
RP NÃO-PROCESSADOS	770.123,17	319.601,11		
ANTECIPAÇÕES DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00		
DÍVIDA CONTRATUAL DE PPP	0,00	0,00		
APROPRIAÇÃO DE DEPÓSITOS JUDICIAIS - LC 151/2015	0,00	0,00		

FONTE: Sistema e-Pública (1454-4564-914). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/05/2018 e hora de emissão: 08:32.

<sup>1</sup> 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".

<sup>2</sup> 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



# MUNICÍPIO DE RODOLFO FERNANDES

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

### ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Abril 2018/Quadrimestre Janeiro-Abril

Continuação

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

**R\$ 1,00**

---

**Francisco Wilson de Freitas Rego Filho**

Prefeito Municipal

---

**Francisco Marinaldo Duarte**

Contador  
CRC/RN 006685/O-4

---

**Sílvia Maria Menezes Oliveira**

Controladora





# MUNICÍPIO DE RODOLFO FERNANDES

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Abril 2018/Quadrimestre Janeiro-Abril

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
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (I)	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
Antecipações de Receitas pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup> (II)	0,00	0,00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	Valor	% Sobre a RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	15.859.954,70	-
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (VI)= (IIIa + V - Ia - IIa)	0,00	0,00
LÍMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	2.537.592,75	16,00
LÍMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	2.283.833,48	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LÍMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	1.110.196,83	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos 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 e-Pública (1355-9291-099). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/05/2018 e hora de emissão: 08:33.

<sup>1</sup> Conforme Manual de Instrução de Pleitos - MIP STN/COPEM, essas operações podem ser contratadas mesmo que não haja margem disponível nos limites. No entanto, uma vez contratadas, os fluxos de tais operações terão seus efeitos contabilizados para fins a contratação de outras operações de crédito

**Francisco Wilson de Freitas Rego Filho**  
Prefeito Municipal

**Francisco Marinaldo Duarte**  
Contador  
CRC/RN 006685/O-4

**Sílvia Maria Menezes Oliveira**  
Controladora



# MUNICÍPIO DE RODOLFO FERNANDES

PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

## DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Dezembro 2018

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS) <sup>1</sup> (g) = (a - (b+c+d+e) -f)	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 Exercício (c)						
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>6.055.318,44</b>	<b>5.462,25</b>	<b>282.748,56</b>	<b>216.462,35</b>	<b>504.901,88</b>	<b>0,00</b>	<b>5.045.743,40</b>	<b>733.066,15</b>	<b>0,00</b>
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	163.019,91	4.386,03	8.903,76	0,00	33.116,86	0,00	116.613,26	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	-102.058,28	0,00	143.938,41	0,00	319.008,81	0,00	-565.005,50	48.281,90	0,00
Transferências do FUNDEB 40%	71.595,59	0,00	27.427,63	0,00	31.009,50	0,00	13.158,46	59.682,67	0,00
Outros Recursos Destinados à Educação	13.168,76	0,00	5.361,80	0,00	767,12	0,00	7.039,84	1.514,71	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Saúde	667.734,03	1.076,22	66.554,98	788,80	44.764,81	0,00	554.549,22	17.207,77	0,00
Outros Recursos Destinados à Saúde	719.061,25	0,00	25.615,86	143.019,86	60.033,47	0,00	490.392,06	17.169,95	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	87.834,74	0,00	4.946,12	0,00	11.082,06	0,00	71.806,56	19.855,60	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	3.939.329,07	0,00	0,00	0,00	5.119,25	0,00	3.934.209,82	523.630,99	0,00
Recursos destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Operações de Crédito (exceto destinados à Educação e à Saúde)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	495.633,37	0,00	0,00	72.653,69	0,00	0,00	422.979,68	45.722,56	0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>-1.439.843,03</b>	<b>33.256,46</b>	<b>164.727,10</b>	<b>44.874,21</b>	<b>740.755,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.423.456,29</b>	<b>567.319,87</b>	<b>0,00</b>
Recursos Ordinários	-1.446.764,09	33.256,46	164.727,10	44.874,21	740.755,49	0,00	-2.430.377,35	567.319,87	0,00
Outros Recursos Não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<<Fonte 6123 - Destinação de Recursos não Configurada>>	6.921,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.921,06	0,00	0,00
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>4.615.475,41</b>	<b>38.718,71</b>	<b>447.475,66</b>	<b>261.336,56</b>	<b>1.245.657,37</b>	<b>0,00</b>	<b>2.622.287,11</b>	<b>1.300.386,02</b>	<b>0,00</b>

Fonte: Sistema e-Pública (1775-8367-138). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/05/2018 e hora de emissão: 08:35.

Nota: <sup>1</sup>Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras.

Francisco Wilson de Freitas Rego Filho

Prefeito Municipal

Francisco Marinaldo Duarte

Contador  
CRC/RN 006685/O-4

Sílvia Maria Menezes Oliveira

Controladora



# MUNICÍPIO DE RODOLFO FERNANDES

PODER EXECUTIVO

## RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

### DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

#### ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Período de referência: Janeiro a Abril 2018/Quadrimestre Janeiro-Abril

LRF, art. 48 - ANEXO 06

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida			15.859.954,70
Receita Corrente Líquida Ajustada			15.859.954,70
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL AJUSTADA
Despesa Total com Pessoal - DTP		8.437.883,54	53,20
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)		8.564.375,54	54,00
Limite Prudencial (Parag. Único, art. 22 da LRF)		8.136.156,76	51,30
Limite de Alerta (Incisos II do §1º do art. 59 da LRF)		7.707.937,99	48,60
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		-1.372.756,80	-8,66
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		19.031.945,64	120,00
GARANTIA DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		5.075.185,50	32,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas		0,00	0,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		2.537.592,75	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		1.110.196,83	7,00
RESTOS A PAGAR		INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDADA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total			

FONTE: Sistema e-Pública (1826-1720-799). Unidade Responsável: . Data da emissão: 24/05/2018 e hora de emissão: 08:37.

**Francisco Wilson de Freitas Rego Filho**

Prefeito Municipal

**Francisco Marinaldo Duarte**

Contador  
CRC/RN 006685/O-4

**Sílvia Maria Menezes Oliveira**

Controladora