



Prefeitura de Aracati

Fazendo Muito Mais

ARACATI, 29 de Maio de 2012

Ofício Nº 363 / 2012

DA: SECRETARIA DE FINANÇAS DE ARACATI

AO: PRESIDENTE DO TRIBUNAL DE CONTAS DOS MUNICÍPIOS-TCM
Conselheiro Manoel Bezerra Veras
Fortaleza – Ceará

Ref.: Relatórios da LRF

Senhor Presidente,

Em cumprimento ao que estabelece os Art. 8º da Instrução Normativa nº 03/2000 e de conformidade com Instrução Normativa Nº 02/2008 do Tribunal de Contas dos Municípios - TCM, estamos enviando à essa Egrégia Corte de Contas, os Relatórios de Gestão Fiscal – RGF, em formato eletrônico, conforme períodos abaixo indicados:

1 - RGF – Relatório de Gestão Fiscal
Período correspondente: 1º QUADRIMESTRE DE 2012
(Janeiro a Abril/2012)

1.1. Anexos que acompanham o RGF:

- Demonstrativo da Despesa com Pessoal;
- Demonstrativo da Dívida Consolidada;
- Demonstrativo das Operações de Crédito;
- Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores;
- Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal;

Sendo o que se apresenta para o momento, aproveitamos a oportunidade para reafirmar a V. Exa. protestos de apreço e consideração.

Atenciosamente,


MAURO FERNANDES DE SOUZA
Secretário de Finanças

Rua Santos Dumont, 1146 – Farias Brito
CEP: 62.800-000 – Aracati-CE
CNPJ: 07.684.756/0001-46
Fone/Fax: (88) 3421-2789/2796





Prefeitura de Aracati

Fazendo Muito Mais

ANEXO III - DECLARAÇÃO DE ATENDIMENTO AOS LIMITES DEFINIDOS NA LRF E PUBLICAÇÃO DO RGF.

Declaramos sob as penas da Lei, que os relatórios de gestão fiscal de todos os Poderes, do município de Aracati relativo ao 1º Quadrimestre de 2012, demonstra o atendimento as limites definidos na Lei de Responsabilidade Fiscal, conforme disposto nos art.23,§3º,e art.25,inciso IV,alínea"c",da Lei Complementar nº 101 de 04 de maio de 2000.

Declaramos ainda que o citado Relatório de Gestão Fiscal foi publicado com afixação no mural da Prefeitura Municipal de Aracati, no período 01 de maio a 31 de maio de 2012, bem como no site www.grupog2gestao.com.br , em atendimento ao disposto nos arts.54,55 e 63,inciso II,alínea "b", da Lei Complementar nº101,de 04 de maio de 2000.

Aracati-CE, 28 de maio de 2012.


Expedito Ferreira da Costa
Prefeito Municipal.



Prefeitura de Aracati
Fazendo Muito Mais

CEARA
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
CONSOLIDADO

RELATORIO GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1o quadrimestre de 2012 (ate Abril)

Pag.: 0001

RGF-ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'a') R\$ 1,00

	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	Liquidadas (a)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
DESPESA COM PESSOAL		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	51.267.945,95	0,00
Pessoal ativo	27.092.907,88	0,00
Pessoal inativo e pensionista	4.175.037,97	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização	0,00	0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1o, do art. 19 da LRF) (II)	4.609.406,26	0,00
Indenizações por demissão e incentivos a demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial	434.368,79	0,00
Despesas de exercícios anteriores	0,00	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados	4.175.037,97	0,00
DESPESA LIQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	46.658.539,69	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIIb)	46.658.539,69	

	VALOR
APURACAO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL(V)	87.278.610,03
% de DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100	53,46%
LIMITE MAXIMO (incisos I, II e III do art. 20 da LRF) - <X>	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (paragrafo unico do art. 22 da LRF) - <X>	51,30%

FONTE:

G2 CONTABILIDADE E SERVIÇOS S LTDA
C.M.E. - C.E. Nº 000.694/O-1
Cláudio Fernandes de Freitas
Contador Responsável

Prefeitura de Aracati
Mauro Fernandes de Souza
Secretário de Finanças

EXPEDITO FERREIRA DA COSTA
CPF: 056.091.513-68
Prefeito Municipal de Aracati

Caetano Pereira Rocio
Coordenador do Controle Interno



Prefeitura de Aracati
Fazendo Muito Mais

CEARA
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
CONSOLIDADO

RELATORIO GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1o quadrimestre de 2012 (ate Abril)

Pag.: 0002

Nota: Durante o exercicio, somente as despesas liquidadas sao consideradas executadas. No encerramento do exercicio, as despesas nao liquidadas inscritas em restos a pagar nao processados sao tambem consideradas executadas, dessa forma, para maior transparencia, as despesas executadas estao segregadas em:


- a) Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou servico, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64
- b) Despesas empenhadas mas nao liquidadas, inscritas em Restos a Pagar, nao processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercicio, por forca inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64

Prefeitura de Aracati


Mauro Fernandes de Souza
Secretario de Finanças

EXPEDITO FERREIRA DA COSTA
CPF 056.091.513-58
Prefeito Municipal de Aracati


Cristiano Pereira Bezerra
Controlador do Controle Interno


G2 COMANHADIA E SERVIÇOS S.LDA
CRC - CE Nº 000694/O-1
Cláudio Fernandes de Freitas
Contador Responsável



Prefeitura de Aracati
Fazendo Muito Mais

CEARA
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
CONSOLIDADO

RELATORIO GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1o quadrimestre de 2012 (ate Abril)

Pag.: 0001

RGF - ANEXO II (LRF, Art. 55, inciso I, alinea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCICIO ATUAL		
		Ate o 1o Quadrimestre	Ate o 2o Quadrimestre	Ate o 3o Quadrimestre
DIVIDA CONSOLIDADA				
DIVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.013.335,44	3.923.664,69		
Divida mobiliaria	0,00	0,00		
Divida contratual	3.013.335,44	3.923.664,69		
Interna	0,00	0,00		
Externa	0,00	0,00		
Preçatorios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)	0,00	0,00		
Demais dividas	0,00	0,00		
DEDUÇÕES (II)	5.176.732,55	7.888.317,91		
Disponibilidade de caixa bruta	674.862,22	631.123,09		
Demais haveres financeiros	12.779.820,35	14.446.791,06		
(-) Restos a pagar processados (exceto preçatorios)				
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA (III) = (I - II)	3.013.335,44	3.923.664,69		
Receita corrente liquida - RCL	0,00	87.278.610,03		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00%	4,50%		%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	0,00%	4,50%		%
Limite definido por resoluçao do Senado Federal (%)	120,00%	120,00%		%

DETALHAMENTO DA DIVIDA CONTRATUAL

Divida de PPP
Parcelamento de dividas
de tributos

Prefeitura de Aracati
Mauro Fernandes de Souza
Secretario de Finanças

EXPEDIENTE EEBREIRA DA COSTA
CPF: 056.095.513-58
Prefeito Municipal de Aracati

0,00
3.923.664,69
1.581.034,87

Cristiano Pereira Rabelo
Coordenador do Controle Interno

G2 CONTABILIDADE E SERVIÇOS LTDA
CNPJ - CE Nº 00069470-1
Cláudio Fernandes de Freitas
Contador Responsável



Prefeitura de Aracati
Fazendo Muito Mais

CEARA
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
CONSOLIDADO

RELATORIO GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1o quadrimestre de 2012 (ate Abril)

Pag.: 0002

De contribuições sociais Previdenciárias	3.013.335,44	2.342.629,82	
Demais contribuições sociais	3.013.335,44	2.342.629,82	
Do FGTS	0,00	0,00	
Demais dividas contratuais	0,00	0,00	
Total da divida contratual	3.013.335,44	3.923.664,69	

OUTROS VALORES NAO INTEGRANTES DA DIVIDA CONSOLIDADA

Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	
Instituição financeira	-6.978.225,58	5.927.339,06	
Depositos	3.192.615,77	2.648.859,77	
Restos a pagar não processados de exercicios anteriores	5.834.669,00	4.097.605,23	
Antecipação de receita orçamentaria - ARO	0,00	0,00	

DIVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA

DIVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA (IV)	0,00	0,00	
Passivo atuarial	0,00	0,00	
Demais dividas	0,00	0,00	
DEDUÇÕES (V)	12.730.158,74	13.802.975,63	
Disponibilidade de caixa bruta	12.740.830,86	14.201.378,29	
Investimentos	0,00	0,00	
Demais haveres financeiros	0,00	168,15	
(-) Restos a pagar processados	10.672,12	398.370,81	
Obrigações não integrantes da D.C.	58.928,45	4.607,85	
DIVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA PREVIDENCIARIA (VI) = (IV - V)	-12.730.158,74	-13.802.975,63	

EXPEDITO FERREIRA DA COSTA
CPE-056.091.513-68
Prefeito Municipal de Aracati

FONTE:

Prefeitura de Aracati
Márcio Fernandes Jr. Souza
Secretário de Finanças

Cristiano Pereira Rocha
Coordenador de Controle Interno

G2 CONFIABILIDADE E SERVIÇOS S LTDA
CNPJ - CE Nº 000694/O-1
Cláudio Fernandes de Freitas
Contador Responsável



Prefeitura de Aracati
Fazendo Muito Mais

RELATORIO DE GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1o quadrimestre de 2012 (ate Abril)

Pag.: 0001

RS 1,00

CEARA
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
CONSOLIDADO

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCICIO ATUAL		
		Ate o 1o. Quadrimestre	Ate o 2o. Quadrimestre	Ate o 3o. Quadrimestre
EXTERNAS (I)				
Aval ou Fiança em Operacoes de Credito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (II)				
Aval ou Fiança em Operacoes de Credito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
TOTAL DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	87.278.610,03		
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL (IV)				
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUCAO DO SENADO FEDERAL - <8>	22,00%	22,00%	22,00%	22,00%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS				
	SALDO DO EXERCICIO ANTERIOR	Ate o 1o. Quadrimestre	Ate o 2o. Quadrimestre	Ate o 3o. Quadrimestre
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em Operacoes de Credito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em Operacoes de Credito				
Outras Garantias nos Termos da LRF				
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = (V + VI)				

EXPEDITO FERREIRA DA COSTA
CPF 056.091.513-68
Prefeito Municipal de Aracati

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

Cristiano Pereira Rocha
Coordenador do Controle Interno

Prefeitura de Aracati
Mau

iza

G2 CONTABILIDADE E SERVIÇOS S LTDA
CRC - CE Nº 000694/0-1
Cláudio Fernandes de Freitas
Contador Responsável



Prefeitura de Aracati
Fazendo Muito Mais

RELATORIO GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERACOES DE CREDITO
ORGANISMOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1o quadrimestre de 2012 (ate Abril)

CEARA
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
CONSOLIDADO

Pag.: 0001

RGF-Anexo IV (LRF, art.55, inciso I, alinea 'd' e inciso III, alinea 'c')

R\$ 1,00

OPERACOES DE CREDITO	VALOR REALIZADO	
	NO QUADRIMESTRE DE REFERENCIA	ATE O QUADRIMESTRE DE REFERENCIA (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)		
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
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, paragrafo	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, paragrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
NAO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamento de dívidas	910.329,25	910.329,25
De tributos	910.329,25	910.329,25
De contribuições sociais	1.581.034,87	1.581.034,87
Previdenciárias	-670.705,62	-670.705,62
	-670.705,62	-670.705,62

Prefeitura de Aracati
Mauro Fernandes de Souza
Secretário de Finanças

G2 CONTABILIDADE E SERVIÇOS LTDA
C.P.A. - CE Nº 000694/O-1
Cláudio Fernandes de Freitas
Contador Responsável

Cristiano Pereira Rocha
Coordenador de Controle Interno

EXPELITO FERREIRA DA COSTA
CPF 056091513-68
Prefeito Municipal de Aracati



Prefeitura de Aracati
Fazendo Muito Mais

CEARA
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
CONSOLIDADO

Demais contribuições sociais
Do FGIS
Melhoria da Administração de receitas e da gestão fiscal, financeira e patrimonial
Programa de Iluminação Pública - RELUZ

RELATORIO GESTAO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERACOES DE CREDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1o quadrimestre de 2012 (ate Abril)

Pag.: 0002

0,00
0,00
0,00
0,00

	APURACAO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
Receita corrente líquida - RCL		87.278.610,03	100,00 %
Operacoes equiparadas e vedadas (LRF Art 37) (III)		0,00	0,00 %
Total considerado para fins da apuracao do cumprimento do limite (IV)=(Ia + III)		0,00	0,00 %
Limite definido por resolucao do Senado Federal para as operacoes de credito internas e externas		13.964.577,60	16,00 %
Operacoes de credito por antecipacao de receita orçamentaria		0,00	0,00 %
Limite definido por resolucao do Senado Federal para as operacoes de credito por antecipacao de recei		6.109.502,70	7,00 %
Total considerado para contratacao de novas operacoes de credito (V)=(IV + IIa)		910.329,25	1,04 %

FONTE:
Nota :

EXPEDITO FERREIRA DA COSTA
CPF 056.091.513-68
Prefeito Municipal de Aracati

Prefeitura de Aracati
Maurio Fernandes de Souza
Secretario de Finanças

Cristiano Pereira Rocha
Secretario do Controle Interno

G2 CONTABILIDADE E SERVIÇOS S LTDA
C/C - CE Nº 000694/O-1
Cláudio Fernandes de Freitas
Contador Responsável



Prefeitura de Aracati
Fazendo Muito Mais

CEARA
GOVERNO MUNICIPAL DE ARACATI
CONSOLIDADO

RELATORIO GESTAO FISCAL
DENONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATORIO DE GESTAO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1o quadrimestre de 2012 (ate Abril)

Pag.: 0001

R\$ 1,00

LRf, Art. 48, - ANEXO VII	VALOR	% SOBRE A RCL
DESPA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	46.658.539,69	53,46%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	47.130.449,42	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	44.773.926,95	51,30%
DIVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	3.923.664,69	4,50%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	104.734.332,04	120,00%
GARANTIA DE VALORES		
Total das Garantias de Valores	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	19.201.294,21	22,00%
OPERACOES DE CREDITO		
Operacoes de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
Operacoes de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operacoes de Crédito Externas e Internas	13.964.577,60	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operacoes de Crédito por Antecipação da Receita	6.109.502,70	7,00%
RESTOS A PAGAR		
INSCRICAO EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS DO EXERCICIO		
DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRICAO EM RESTOS A PAGAR NAO PROCESSADOS DO EXERCICIO)		
valor total	39.001.372,34	-13.304.935,15

FONTE:

Prefeitura de Aracati
Mauro Fernandes de Souza
Secretário de Finanças

EXPEDITO FERREIRA DA COSTA
CPF: 056.091.510-66
Prefeito Municipal de Aracati

Cristiano Pereira Rocha
Presidente do Conselho Interno de Controle

G2 CONTABILIDADE E SERVIÇOS S.S LTDA
C.P. - CE Nº 000694/O-1
Cláudio Fernandes de Freitas
Contador Responsável