

Prefeitura Municipal de Benjamin Constant
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
Referência: JANEIRO a DEZEMBRO /2017

1 of 1

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1

DESTINAÇÃO DE 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) (f)=(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)						
RECURSOS VINCULADOS (I)	41.642.455,35	21.280,25	1.039.918,93	786.011,19	987.860,98	0,00	38.807.384,00	1.557.417,18	0,00
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 60%	2.247.927,06	932,77	346.831,83	0,00	0,00	0,00	1.900.162,46	0,00	0,00
Transferências do FUNDEB 40%	0,00	800,00	177.052,71	0,00	0,00	0,00	-177.852,71	1.118.160,17	0,00
Outros Recursos Destinados à Educação	385.845,43	1.633,60	76.593,25	684.786,88	0,00	0,00	-377.168,30	247.856,48	0,00
Receita de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Outros Recursos Destinados à Saúde	2.651.930,44	11.481,85	395.880,98	101.224,31	0,00	0,00	2.143.343,30	149.581,53	0,00
Recursos Destinados à Assistência Social	538.886,46	4.832,10	43.560,16	0,00	0,00	0,00	490.494,20	37.730,00	0,00
Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	35.815.559,31	1.599,93	0,00	0,00	0,00	0,00	35.813.959,38	4.089,00	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	2.306,65	0,00	0,00	0,00	987.860,98	0,00	-985.554,33	0,00	0,00
TOTAL DE RECURSOS NÃO VINCULADOS	1.041.871,54	622.874,72	203.070,72	0,00	0,00	0,00	215.926,10	674.379,60	0,00
Recursos Ordinários	1.041.871,54	622.874,72	203.070,72	0,00	0,00	0,00	215.926,10	674.379,60	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	42.684.326,89	644.154,97	1.242.989,65	786.011,19	987.860,98	0,00	39.023.310,10	2.231.796,78	0,00

DAVID NUNES BEMERGUY
320.765.412-68
PREFEITO MUNICIPAL

PEDRO FELIX DE OLIVEIRA
622.992.472-20
SECRETÁRIO MUN. DE ECONOMIA E FINAÇAS

ADELAIDE RONNAU DA SILVA
230.926.702-30
CONTADOR - CRC AM 016256/O-5

Prefeitura Municipal de Benjamin Constant
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: ATÉ O 2º SEMESTRE DE 2017

LRF, art. 48 – Anexo 6

RS 1

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		81.760.639,20
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	46.418.565,64	56,77
Limite Máximo (Incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	44.150.745,17	54,00
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	41.943.207,91	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	23.963.637,82	29,31
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	98.112.767,04	120,00
GARANTIAS DE VALORES		
Total das Garantias	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	17.987.340,62	22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito Internas e Externas	13.081.702,27	16,00
Limite Definido p/ Senado Federal para Op. de Crédito por Antec. da Receita	5.723.244,74	7,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total	2.231.796,78	39.023.310,10

DAVID NUNES BEMERGUY
320.765.412-68
PREFEITO MUNICIPAL

PEDRO FELIX DE OLIVEIRA
622.992.472-20
SECRETÁRIO MUN. DE ECONOMIA E FINAÇAS

ADELAIDE RONNAU DA SILVA
230.926.702-30
CONTADOR - CRC AM 016256/O-5

Prefeitura Municipal de Benjamin Constant
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESAS COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO:Jan/2017 a Dez/2017

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

RS 1

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADAS	
	Jan/2017 a Dez/2017	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITOS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	48.966.102,84	0,00
Pessoal Ativo	46.749.958,02	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	2.216.144,82	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)	2.547.537,20	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	4.378,68	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	327.013,70	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	2.216.144,82	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	46.418.565,64	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	81.760.639,20	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais(V)(§13,art.166 da CF)	0,00	
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	81.760.639,20	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIa + IIb)	46.418.565,64	56,77
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	44.150.745,17	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art.22 da LRF)	41.943.207,91	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art.59 da LRF)	39.735.670,65	48,60

Nota:

1 - 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 segregadas 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.35 da Lei 4.320/64

2 - A Câmara Municipal não gastará mais de setenta por cento de sua receita com folha de pagamento, incluído o gasto com o subsídio de seus Vereadores, nos termos do Art. 29-A da Lei 101/2000

DAVID NUNES BEMERGUY
320.765.412-68
PREFEITO MUNICIPAL

PEDRO FELIX DE OLIVEIRA
622.992.472-20
SECRETÁRIO MUN. DE ECONOMIA E FINAÇAS

ADELAIDE RONNAU DA SILVA
230.926.702-30
CONTADOR - CRC AM 016256/O-5

Prefeitura Municipal de Benjamin Constant
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2017

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

R\$ 1

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	17.019.271,76	22.576.791,51	29.462.500,51	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	17.019.271,76	22.576.791,51	28.467.760,93	0,00
Empréstimos	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
Financiamentos	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	17.019.271,76	22.576.791,51	28.467.760,93	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	17.019.271,76	22.576.791,51	28.442.738,87	0,00
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	25.022,06	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	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	994.739,58	0,00
DEDUÇÕES (II)	2.525.748,77	8.784.488,80	5.498.862,69	0,00
Disponibilidade de Caixa	1.461.539,11	7.289.891,70	4.983.222,89	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	2.347.160,30	8.168.482,89	6.868.767,58	0,00
(-) Restos a Pagar Processados	885.621,19	878.591,19	1.885.544,69	0,00
Demais Haveres Financeiros	1.064.209,66	1.494.597,10	515.639,80	0,00
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III)=(I-II)	14.493.522,99	13.792.302,71	23.963.637,82	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	70.400.457,76	68.837.708,69	81.760.639,20	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	24,17	32,80	36,04	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	20,59	20,04	29,31	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (I)	84.480.549,31	82.605.250,43	98.112.767,04	0,00
LIMITE DE ALERTA (Inciso III so § 1º do art.59 da LRF) - (108%)	76.032.494,38	74.344.725,39	88.301.490,34	0,00
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre	Até o 3º Quadrimestre
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DC)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	66.486.362,99	66.486.362,99	66.486.362,99	0,00
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	1.134.349,77	3.874.205,47	4.995.302,44	0,00
RP Não-Processados de exercícios anteriores	1.226.293,90	1.100.316,61	3.013.718,97	0,00
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

DAVID NUNES BEMERGUY
320.765.412-68
PREFEITO MUNICIPAL

PEDRO FELIX DE OLIVEIRA
622.992.472-20
SECRETÁRIO MUN. DE ECONOMIA E FINAÇAS

ADELAIDE RONNAU DA SILVA
230.926.702-30
CONTADOR - CRC AM 016256/O-5

Prefeitura Municipal de Benjamin Constant
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2017

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

RS 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre	
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 GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	70.400.457,76	68.837.708,69	81.760.639,20	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	
LIMITE DEFINIDO POR RESOL. DO SENADO FEDERAL < 22% >	15.488.100,71	15.144.295,91	17.987.340,62	
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) < 19,8% >	13.939.290,64	13.629.866,32	16.188.606,56	
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2017		
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre	
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 CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	

DAVID NUNES BEMERGUY
320.765.412-68
PREFEITO MUNICIPAL

PEDRO FELIX DE OLIVEIRA
622.992.472-20
SECRETÁRIO MUN. DE ECONOMIA E FINAÇAS

ADELAIDE RONNAU DA SILVA
230.926.702-30
CONTADOR - CRC AM 016256/O-5

Prefeitura Municipal de Benjamin Constant
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2017

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

RS 1

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre de Referência (a)
Mobiliária	0,00	0,00
Internas	0,00	0,00
Externas	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Internas	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, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	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, § 1º)	0,00	0,00
Operações de crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	81.760.639,20	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS (II)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (III)=(Ia+II)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	13.081.702,27	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF)	11.773.532,04	14,40
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	5.723.244,74	7,00

OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	9.687.960,23	22.450.704,21
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Sociais	9.687.960,23	22.450.704,21
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: SCPI - Contabilidade [8.21.16.2351], Prefeitura Municipal de Benjamin Constant

Portaria Nº 403 de 2016

DAVID NUNES BEMERGUY
320.765.412-68
PREFEITO MUNICIPAL

PEDRO FELIX DE OLIVEIRA
622.992.472-20
SECRETÁRIO MUN. DE ECONOMIA E FINAÇAS

ADELAIDE RONNAU DA SILVA
230.926.702-30
CONTADOR - CRC AM 016256/O-5

FONTE: SCPI - Contabilidade [8.21.16.2351], Prefeitura Municipal de Benjamin Constant

Portaria Nº 403 de 2016