



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS**

OFÍCIO N.º

RIACHÃO DO DANTAS/SE, 29 DE JANEIRO DE 2018

Assunto: Encaminha declaração de publicação do RGF 3º Quadrimestre de 2017.

SENHOR PRESIDENTE,

Em atendimento ao art. 38, inciso XIV da Portaria Interministerial CGU/MF/MP 507/2011, encaminhamos a Declaração de Publicação do Relatório de Gestão Fiscal do Município de Divina Pastora, relativa ao terceiro quadrimestre do ano de 2017.

Atenciosamente,

GERANA GOMES COSTA SILVA
PREFEITA MUNICIPAL
CPF: 375.876.845-49

**Exmo. Sr.
Dr. ULICES DE ANDRADE FILHO
DD. Conselheiro Presidente do Tribunal de Contas do Estado
Aracaju/SE**



ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE RIACHÃO DO DANTAS

DECLARAÇÃO DE PUBLICAÇÃO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

Declaro, sob as penas da Lei, que os Relatórios de Gestão Fiscal de todos os poderes e órgãos do Município de Riachão do Dantas, relativo ao terceiro quadrimestre do ano de 2017, foi publicado com afixação no mural de avisos desta Prefeitura, nesta data e disponibilizado na internet em atendimento aos requisitos dispostos nos Arts. 54, 55 e 63, inciso II, alínea “b”, da Lei Complementar nº 101, de 4 de maio de 2000.

Riachão do Dantas, 29 de janeiro de 2018

GERANA GOMES COSTA SILVA
PREFEITA MUNICIPAL
CPF: 375.876.845-49

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS/SE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

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

R\$ 1,00

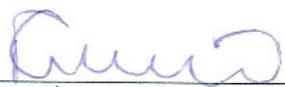
DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
	LIQUIDADAS													
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO	TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	1.879.934,72	3.115.815,69	2.632.422,22	2.225.591,05	3.224.328,20	2.484.329,51	1.943.058,30	2.434.467,72	2.257.707,37	2.549.780,66	2.070.179,44	2.386.637,31	29.204.252,19	0,00
Pessoal Ativo	1.879.934,72	3.115.815,69	2.632.422,22	2.225.591,05	3.224.328,20	2.484.329,51	1.943.058,30	2.434.467,72	2.257.707,37	2.549.780,66	2.070.179,44	2.386.637,31	29.204.252,19	
Pessoal Inativo e Pensionistas		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras despesas de pessoal com terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)														0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	11.934,26	12.354,65	7.293,24	5.785,03	52.350,56	100.151,30	96.501,72	224.714,12	64.623,74	113.207,41	135.032,71	17.569,47	841.518,21	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária														0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	9.062,45	12.354,65	6.642,46	5.785,03	52.350,56	100.151,30	93.442,55	88.826,06	9.072,72	22.590,00	44.106,00	-24.276,41	420.107,37	
Despesas de Exercícios Anteriores	2.871,81	0,00	650,78	0,00	0,00	0,00	3.059,17	135.888,06	55.551,02	90.617,41	90.926,71	41.845,88	421.410,84	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados														0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	1.868.000,46	3.103.461,04	2.625.128,98	2.219.806,02	3.171.977,64	2.384.178,21	1.846.556,58	2.209.753,60	2.193.083,63	2.436.573,25	1.935.146,73	2.369.067,84	28.362.733,98	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)														28.362.733,98
CÁLCULO DA RCL													VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)														37.218.135,92
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL													% SOBRE A RCL	
PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO - (VI) = (IV/V)*100													76,21%	
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)											54%	20.097.793,40		
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)											51,30%	19.092.903,73		
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)											48,60%	18.088.014,06		

FONTE: Sistema <MAQUIAVEL>, Unidade Responsável <MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS>, Data da emissão <29/01/2018>.

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.


GERANA GOMES COSTA SILVA
PREFEITA MUNICIPAL


CESAR COSTA AZEVEDO DIAS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS


ROSANE ANGÉLICA DE OLIVEIRA CRUZ O. RIBEIRO
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO


TATYANA DE SOUSA CRUZ
CONTADORA CRC/SE Nº 7.798

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS/SE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RGF - ANEXO II (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.830.767,45	3.830.767,45	3.830.767,45	40.150.745,17
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	0,00	0,00	0,00	0,00
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna				
Externa				
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios				
Financiamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna				
Externa				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições Sociais				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas	3.830.767,45	3.830.767,45	3.830.767,45	40.150.745,17
DEDUÇÕES (II)	1.483.581,59	7.158.925,29	6.696.539,26	1.493.278,86
Disponibilidade de Caixa¹	1.476.333,87	1.931.120,13	1.337.060,83	1.486.631,14
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.487.820,41	1.931.120,13	1.337.060,83	1.486.631,14
(-) Restos a Pagar Processados	11.486,54			
Demais Haveres Financeiros	7.247,72	5.227.805,16	5.359.478,43	6.647,72
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	2.347.185,86	-3.328.157,84	-2.865.771,81	38.657.466,31
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	38.036.381,74	39.316.769,34	40.269.660,45	37.218.135,92
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,100713245	0,097433424	0,095127881	1,078795167
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	0,061708968	-0,08464983	-0,071164539	1,038672823
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	45.643.658,09	47.180.123,21	48.323.592,54	44.661.763,10
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	41.079.292,28	42.462.110,89	43.491.233,29	40.195.586,79

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC)				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO				

FONTE: Sistema <MAQUIAVEL>, Unidade Responsável <MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS>, Data da emissão <29/01/2018>.

1. Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Disponibilidade de Caixa Bruta for menor que o 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 DC". Assim quando o cálculo de Disponibilidade de Caixa for negativo, o valor dessa linha deverá ser (0) zero.


GERANA GOMES COSTA SILVA
PREFEITA MUNICIPAL


CESAR COSTA AZEVEDO DIAS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS


ROSANE ANGÉLICA DE OLIVEIRA CRUZ O. RIBEIRO
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO


TATYANA DE SOUSA CRUZ
CONTADORA CRC/SE Nº 7.798

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS/SE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO MUNICIPAL				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 40 da LRF)				
SEM MOVIMENTO				
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE <EXERCÍCIO>		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema <MAQUIAVEL>, Unidade Responsável <MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS>, Data da emissão <29/01/2018>.

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.


GERANA GOMES COSTA SILVA
PREFEITA MUNICIPAL


CESAR COSTA AZEVEDO DIAS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS


ROSANE ANGÉLICA DE OLIVEIRA CRUZ O. RIBEIRO
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO


TATYANA DE SOUSA CRUZ
CONTADORA CRC/SE Nº 7.798

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS/SE
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

RGF - ANEXO IV (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		
Externa		
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimo		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviço		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
Externa	0,00	0,00
Empréstimo		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviço		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001		
TOTAL (I)	0,00	0,00

SEM MOVIMENTO

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		
OPERAÇÕES VEDADAS (II)		
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (II)= (Ia + II)		
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA		

FONTE: Sistema <MAQUIAVEL>, Unidade Responsável <MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS>, Data da emissão <29/01/2018>.

GERANA GOMES COSTA SILVA
 PREFEITA MUNICIPAL

CESAR COSTA AZEVEDO DIAS
 SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS

ROSANE ANGÉLICA DE OLIVEIRA CRUZ O. RIBEIRO
 SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO

TATYANA DE SOUSA CRUZ
 CONTADORA CRC/SE Nº 7.798

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS/SE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

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 DO EXERCÍCIO) (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)						
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.368.671,04	641.054,46	117.294,10	-	-	610.322,48	136.487,81	154.601,79	
003- FUNDEB	49.542,15	19.811,41	3.778,10	-	-	25.952,64	1.379,88	-	
022- SALÁRIO EDUCAÇÃO	937,41	18.250,71	30.594,30	-	-	47.907,60	13.533,46	-	
025- CONVÊNIOS	128.153,86	2.386,05	-	-	-	125.767,81	-	-	
026- OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO MDE	13.523,27	700,00	1.086,80	-	-	11.736,47	38.883,76	-	
027- COTA PARTE DO FNS	859.094,66	-	-	-	-	859.094,66	-	-	
028- OUTROS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE	36.532,97	-	-	-	-	36.532,97	-	-	
030 - FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	261.146,51	-	-	-	-	261.146,51	-	154.601,79	
050- MDE	474,02	598.926,29	72.947,28	-	-	671.399,55	82.690,71	-	
997- OUTRAS FONTES DE RECURSOS VINCULAOS	19.266,19	980,00	8.887,62	-	-	9.398,57	-	-	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	117.960,10	68.896,98	486.807,54	-	5.920.677,29	6.358.421,71	27.243,08	2.079.715,43	
000- ORDINÁRIOS NÃO VINCULADOS	116.500,31	68.896,98	486.807,54	-	5.920.677,29	6.359.881,50	27.243,08	1.350.357,95	
006- SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS	1.459,79	-	-	-	-	1.459,79	-	729.357,48	
TOTAL (III) = (I + II)	1.486.631,14	709.951,44	604.101,64	-	5.920.677,29	5.748.099,23	163.730,89	2.234.317,22	

FONTE: Sistema <MAQUIAVEL>, Unidade Responsável <MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS>, Data da emissão <29/01/2018>.

1 - Essa coluna poderá apresentar valor negativo, indicando, nesse caso, insuficiência de caixa após o registro das obrigações financeiras



GERANA GOMES COSTA SILVA
PREFEITA MUNICIPAL



CESAR COSTA AZEVEDO DIAS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS



ROSANE ANGÉLICA DE OLIVEIRA CRUZ O. RIBEIRO
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO



TATYANA DE SOUSA CRUZ
CONTADORA CRC/SE Nº 7.798

MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS/SE
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO DE SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE
Receita Corrente Líquida	37.218.135,92

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	28.362.733,98	76,21%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	54%	0,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	51,30%	0,00%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-3.328.157,84	-8,94%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	47.180.123,21	126,77%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00%

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,00	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	0,00	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00%

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	163730,89	-5748099,23

FONTE: Sistema <MAQUIAVEL>, Unidade Responsável <MUNICÍPIO DE RIACHÃO DO DANTAS>, Data da emissão <29/01/2018>.



GERANA GOMES COSTA SILVA
PREFEITA MUNICIPAL



CESAR COSTA AZEVEDO DIAS
SECRETÁRIO MUNICIPAL DE FINANÇAS



ROSANE ANGÉLICA DE OLIVEIRA CRUZ O. RIBEIRO
SECRETÁRIA DE CONTROLE INTERNO



TATYANA DE SOUSA CRUZ
CONTADORA CRC/SE Nº 7.798