



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE TELHA**

OFÍCIO N.º 34

TELHA/SE, 30 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 TELHA, relativa ao terceiro quadrimestre do ano de 2017.

Atenciosamente,

FLÁVIO FREIRE DIAS

Prefeito Municipal
CPF: 795.979.125-20

**Exmo. Sr.
Dr. ULISSES DE ANDRADE FILHO**



**ESTADO DE SERGIPE
PREFEITURA MUNICIPAL DE TELHA**

**DD. Conselheiro Presidente do Tribunal de Contas do Estado
Aracaju/SE**

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 Telha, relativo ao terceiro quadrimestre do ano de 2017, foi publicado com afixação no mural de avisos desta Prefeitura, nesta data, 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.

Telha, 30 de janeiro de 2018

FLÁVIO FREIRE DIAS

Prefeito Municipal
CPF: 795.979.125-20

MUNICÍPIO DE TELHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

R\$ 1,00

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

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)												TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
	LIQUIDADAS													
	JANEIRO	FEVEREIRO	MARÇO	ABRIL	MAIO	JUNHO	JULHO	AGOSTO	SETEMBRO	OUTUBRO	NOVEMBRO	DEZEMBRO		
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	551.366,25	587.054,80	632.232,55	643.584,31	663.981,16	707.538,75	746.338,30	805.374,30	758.784,80	734.414,32	297.101,12	1.163.484,94	8.291.255,60	0,00
Pessoal Ativo	551.366,25	587.054,80	632.232,55	643.584,31	663.981,16	707.538,75	746.338,30	805.374,30	758.784,80	734.414,32	297.101,12	1.163.484,94	8.291.255,60	
Pessoal Inativo e Pensionistas													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)	58.385,26	2.982,05	20.086,89	15.892,60	32.648,32	58.022,22	60.605,19	40.321,60	18.003,33	83.806,39	88.667,28	8.133,75	487.554,88	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária													0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial	44.220,96		20.086,89	15.892,60	32.648,32	58.022,22	60.605,19	40.321,60	18.003,33	83.806,39	88.667,28	8.133,75	470.408,53	
Despesas de Exercícios Anteriores	14.164,30	2.982,05											17.146,35	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	492.980,99	584.072,75	612.145,66	627.691,71	631.332,84	649.516,53	685.733,11	765.052,70	740.781,47	650.607,93	208.433,84	1.155.351,19	7.803.700,72	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)													7.803.700,72	
CÁLCULO DA RCL												VALOR		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)													12.843.578,55	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL												% SOBRE A RCL		
PERCENTUAL APLICADO COM PESSOAL ATÉ O PERÍODO - (VI) = (IV/V)*100												60,76%		
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)												54%	6.935.532,42	
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)												51,30%	6.588.755,80	
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)												48,60%	6.241.979,18	

FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Prefeitura Municipal de Telha>, Data da emissão <30/01/2018>.

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.

FLAVIO FREIRE DIAS
PREFEITO MUNICIPAL

ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

MUNICÍPIO DE TELHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

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

RS 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)	0,00	0,00	1.022.889,33	1.022.889,33
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			1.022.889,33	1.022.889,33
DEDUÇÕES (II)	4.425.119,41	4.658.126,42	6.149.921,78	3.573.884,66
Disponibilidade de Caixa¹	4.425.119,41	4.658.009,78	3.897.546,52	3.573.723,93
Disponibilidade de Caixa Bruta	4.425.119,41	4.658.009,78	3.897.546,52	3.573.723,93
(-) Restos a Pagar Processados	0,00	0,00		
Demais Haveres Financeiros	0,00	116,64	2.252.375,26	160,73
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-4.425.119,41	-4.658.126,42	-5.127.032,45	-2.550.995,33
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	12.377.590,95	4.208.312,15	13.338.930,97	12.843.578,55
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0	0	0,076684506	0,079642082
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-0,357510555	-0,357510555	-0,384366068	-0,198620293
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	14.853.109,14	5.049.974,58	16.006.717,16	15412294,26
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>	13.367.798,23	4.544.977,12	14.406.045,45	13.871.064,83

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 <Contabilis>, Unidade Responsável <Prefeitura Municipal de Telha>, Data da emissão <30/01/2018>.

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.



FLAVIO FREIRE DIAS
PREFEITO MUNICIPAL



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

MUNICÍPIO DE TELHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO - 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 <Contabilis>, Unidade Responsável <Prefeitura Municipal de Telha>, Data da emissão <30/01/2018>.

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.



FLAVIO FREIRE DIAS
PREFEITO MUNICIPAL



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA
CONTADORA CRC/SE Nº8.077

MUNICÍPIO DE TELHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

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

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	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

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	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 <Contabilis>, Unidade Responsável <Prefeitura Municipal de Telha>, Data da emissão <30/01/2018>.



FLAVIO FREIRE DIAS
PREFEITO MUNICIPAL



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

MUNICÍPIO DE TELHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO - 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)	1.685.530,90	286.827,84	208.972,07	951.692,57	-	-	238.038,43	40.855,33	-
003- FUNDEB	101.838,07	35.042,48	8.971,18				57.824,41		
022- SALÁRIO EDUCAÇÃO	43.192,90	22.636,12	206,80				20.349,98		
025- CONVÊNIOS	101.468,81	59.761,08		949.048,93		-	907.341,20		
026- OUTROS RECURSOS VINCULADOS AO MDE	3.007,07	10.729,23	3.400,00	-		-	11.122,16		
027- COTA PARTE DO FNS	518.636,29	21.035,02	187.965,00	672,73			308.963,55	12.510,00	
028- OUTROS RECURSOS VINCULADOS A SAÚDE							-		
030 - FUNDO NACIONAL DE ASSISTÊNCIA SOCIAL	187.891,58	14.320,00	3.842,00	308,96			169.420,62	23.739,42	
050- MDE	64.588,20	120.227,37	4.587,09	1.661,95		-	61.888,21		
997- OUTRAS FONTES DE RECURSOS VINCULADOS	664.907,98	3.076,54					661.831,44	4.605,91	
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.930.500,63	693.014,12	220.444,61	14.178,08	2.783.566,97	-	1.780.703,15	111.406,53	643.648,23
000- ORDINÁRIOS NÃO VINCULADOS	1.810.896,10	531.704,95	192.851,10	2.382,19	2.783.566,97	-	1.699.609,11	78.065,95	643.648,23
006- SAÚDE RECURSOS PRÓPRIOS	119.604,53	161.309,17	27.593,51	11.795,89		-	81.094,04	33.340,58	
TOTAL (III) = (I + II)	3.616.031,53	979.841,96	429.416,68	965.870,65	2.783.566,97	-	1.542.664,73	152.261,86	643.648,23

FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Prefeitura Municipal de Telha>, Data da emissão <30/01/2018>.

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



FLAVIO FREIRE DIAS
PREFEITO MUNICIPAL



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS

MUNICÍPIO DE TELHA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO - SETEMBRO A DEZEMBRO DE 2017

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE
Receita Corrente líquida	12.843.578,55

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	7.802.700,72	60,74%
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	-5.127.032,45	-39,92%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	16.006.717,16	124,63%

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	152261,86	-1542664,73

FONTE: Sistema <Contabilis>, Unidade Responsável <Prefeitura Municipal de Telha>, Data da emissão <30/01/2018>.



FLAVIO FREIRE DIAS
PREFEITO MUNICIPAL



ISABELLA SANTOS MOURA TEIXEIRA
SECRETÁRIA DE FINANÇAS