



ESTADO DO CEARÁ
GOVERNO MUNICIPAL DE SÃO LUÍS DO CURU

Ofício Nº 20/2017.

São Luís do Curu, 30 de Janeiro de 2018.

Senhor Presidente,

Venho por meio deste, encaminhar o Relatório de Gestão Fiscal (RGF) a esse colendo Tribunal de Contas do Estado do Ceará, nos termos da Lei Complementar Nº. 101/2000 e Instrução Normativa Nº. 03/2000.

Informamos que o RGF ora encaminhado refere-se ao Terceiro Quadrimestre do Exercício Financeiro de 2017, tendo sido elaborado de acordo com as especificações contidas na Portaria Nº. 403/2016 da Secretaria do Tesouro Nacional.

Informamos ainda, que o presente RGF está publicado na Internet, conforme determina o art. 48 da Lei Complementar Nº. 101/2000, no endereço <http://www.saoluisdocuru.ce.gov.br/>.

Atenciosamente,


Carolina de Araujo Ramalho Pequeno
Prefeita Municipal

A Sua Excelência o Senhor
Edilberto Carlos Pontes Lima
Presidente do Tribunal de Contas do Estado do Ceará
Fortaleza – CE



ESTADO DO CEARÁ
GOVERNO MUNICIPAL DE SÃO LUÍS DO CURU

**DECLARAÇÃO DE ATENDIMENTO AOS LIMITES
DEFINIDOS NA LRF E PUBLICAÇÃO DO RGF**

Declaramos, sob as penas da Lei, que o Relatório de Gestão Fiscal do Poder Executivo do Município de São Luís do Curu no Estado do Ceará, relativo ao Terceiro Quadrimestre do ano de 2017, foi publicado em 30 de janeiro de 2018 no flanelógrafo da Prefeitura Municipal de São Luís do Curu, pelo período de 60 dias, bem como no site <http://www.saoluisdocuru.ce.gov.br/>, por tempo indeterminado contendo os elementos dispostos nos art. 54, 55 e 63, da Lei Complementar nº. 101, de 04 de maio de 2000.

São Luís do Curu – CE, 30 de Janeiro de 2018.

Carolina de Araújo Ramalho Pequeno
Prefeita Municipal

José Wellington da Silva
Contador
CRC 13.420/O-7



MUNICÍPIO DE SÃO LUÍS DO CURU - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. Quadrimestre de 2017

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

R\$ 1,00

DESPA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPA BRUTA COM PESSOAL (I)	12.441.832,86	0,00
Pessoal Ativo	12.441.832,86	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	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)	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	12.441.832,86	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE RCL AJUSTADA
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	24.928.660,20	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	0,00	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	24.928.660,20	100,00%
DESPA TOTAL COM PESSOAL - DTP (VII) = (III a + III b)	12.441.832,86	49,91%
LIMITE MÁXIMO (VIII) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	13.461.476,51	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (IX) = (0,95 x VIII) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	12.788.402,68	51,30%
LIMITE DE ALERTA (X) = (0,90 x VIII) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	12.115.328,86	48,60%

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 30/01/2018 e hora de emissão 17:10

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.


Carolina de Araújo Ramalho Pequeno
Prefeita Municipal


Francisco Fabrício Marques Gomes
Secretário de Finanças


José Wellington da Silva
Contador CRC CE 13420/O-7


Carlos Helder Santos Pequeno
Controlador



MUNICÍPIO DE SÃO LUÍS DO CURU - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3o. Quadrimestre de 2017

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	0,00	140.569,31	210.931,39	10.116.086,66
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	0,00	140.569,31	210.931,39	9.922.524,48
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	0,00	140.569,31	176.782,93	9.922.524,48
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Previdenciárias	0,00	77.736,77	123.525,54	9.479.216,77
De Demais Contribuições Sociais	0,00	62.832,54	53.257,39	443.307,71
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	34.148,46	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	193.562,18
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	166.582,93	2.502.243,51	2.275.775,24	764.944,24
Disponibilidade de Caixa ¹	0,00	2.322.276,34	1.900.599,84	464.534,44
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.612.336,20	4.529.384,09	3.651.039,22	1.728.710,86
(-) Restos a Pagar Processados	1.990.127,79	2.207.107,75	1.750.439,38	1.264.176,42
Demais Haveres Financeiros	166.582,93	179.967,17	375.175,40	300.409,80
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA² (DCL) (III) = (I - II)	-166.582,93	-2.361.674,20	-2.064.843,85	9.351.142,42
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.362.348,21	26.628.733,24	25.794.129,60	24.928.660,20
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00%	0,53%	0,82%	40,58%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-0,61%	-8,87%	-8,01%	37,51%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,0%	32.834.817,85	31.954.479,89	30.952.955,52	29.914.392,24
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108,0%	29.551.336,07	28.759.031,90	27.857.659,97	26.922.953,02

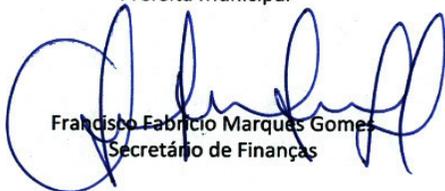
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2017		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²	0,00	0,00	0,00	0,00
PASSIVO ATUARIAL	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	377.791,59	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	651.558,59	489.516,78	690.563,61	502.622,81
RP NÃO-PROCESSADOS	1.176.288,85	7.768.667,03	8.524.853,76	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 30/01/2018 e hora de emissão 17:10

1. 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".

2. 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 Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"


Carolina de Araújo Ramalho Pequeno
Prefeita Municipal


Francisco Fabrício Marques Gomes
Secretário de Finanças


José Wellington da Silva
Contador CRC CE 13420/O-7


Carlos Helder Santos Pequeno
Controlador



MUNICÍPIO DE SÃO LUÍS DO CURU - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. Quadrimestre de 2017

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	27.362.348,21	26.628.733,24	25.794.129,60	24.928.660,20
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,0%	6.019.716,61	5.858.321,31	5.674.708,51	5.484.305,24
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 9,0%	5.417.744,95	5.272.489,18	5.107.237,66	4.935.874,72

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2017		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 30/01/2018 e hora de emissão 17:10

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos


Carolina de Araújo Ramalho Pequeno
Prefeita Municipal


Francisco Fabrício Marques Gomes
Secretário de Finanças


José Wellington da Silva
Contador CRC CE 13420/O-7


Carlos Helder Santos Pequeno
Controlador



MUNICÍPIO DE SÃO LUÍS DO CURU - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3o. Quadrimestre de 2017

RGF - ANEXO 4 (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	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
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 1	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 1	0,00	0,00
TOTAL(I)	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	24.928.660,20	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	3.988.585,63	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,40%	3.589.727,07	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	1.745.006,21	7,00%

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamentos de Dívidas	9.479.216,77	9.479.216,77
Tributos	0,00	0,00
Contribuições Previdenciárias	9.479.216,77	9.479.216,77
FGTS	0,00	0,00
Operações de reestruturação e recomposição do principal de dívidas	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 30/01/2018 e hora de emissão 17:10

1 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 da contratação de outras operações de crédito.


 Carolina de Araújo Ramalho Pequeno
 Prefeita Municipal


 Francisco Fabricio Marques Gomes
 Secretário de Finanças


 José Wellington da Silva
 Contador CRC CE 13420/O-7


 Carlos Helder Santos Pequeno
 Controlador



MUNICÍPIO DE SÃO LUÍS DO CURU - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. Quadrimestre 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				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f) = (a - (b + c + d + e))	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)	1.479.133,72	204.585,56	555.556,70	-	415.688,27	303.303,19	-	-
Área da Educação	342.186,72	19.772,89	202.705,31	-	315.009,22	195.300,70	-	-
Área da Saúde	506.871,21	184.812,67	326.617,34	-	97.299,89	101.858,69	-	-
Regime Próprio de Previdência do Servidor	630.075,79	-	26.234,05	-	3.379,16	600.462,58	-	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	879.652,93	190.047,78	313.986,38	-	86.934,54	288.684,23	-	-
Demais áreas	879.652,93	190.047,78	313.986,38	-	86.934,54	288.684,23	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	2.358.786,65	394.633,34	869.543,08	-	502.622,81	591.987,42	-	-

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 30/01/2018 e hora de emissão 17:10


Carolina de Araújo Ramalho Pequeno
Prefeita Municipal


Francisco Fabricio Marques Gomes
Secretário de Finanças


José Wellington da Silva
Contador CRC CE 13420/O-7


Carlos Helder Santos Pequeno
Controlador



MUNICÍPIO DE SÃO LUÍS DO CURU - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3o. Quadrimestre de 2017

LRF, art. 48 - Anexo 7

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente líquida	24.928.660,20	
DESPESA COM PESSOAL		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	12.441.832,86	49,91%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,0%	13.461.476,51	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,3%	12.788.402,68	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	9.351.142,42	37,51%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	29.914.392,24	120,00%
GARANTIAS DE VALORES		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	-	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	5.484.305,24	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	-	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	-	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	3.988.585,63	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.745.006,21	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	0,00	591.987,42

FONTE: Sistema de Contabilidade, Data da emissão 30/01/2018 e hora de emissão 17:10


Carolina de Araújo Ramalho Pequeno
Prefeita Municipal


Francisco Fabrício Marques Gomes
Secretário de Finanças


José Wellington da Silva
Contador CRC CE 13420/O-7


Carlos Helder Santos Pequeno
Controlador