



PREFEITURA MUNICIPAL DE ICAPUÍ - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	17.437.669,67	0,00
Pessoal Ativo	16.584.464,87	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	853.204,80	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)	946.661,13	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	0,00	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	93.456,33	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	853.204,80	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	16.491.008,54	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		16.491.008,54
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		37.841.661,54
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - TDP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		43,58%
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%		20.434.497,23
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - 51,30%		19.412.772,37

FONTE: Contabilidade do Poder Executivo

Nota: 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:

- Despesas liquidadas, consideradas aquelas em que houve a entrega do material ou serviço, nos termos do art. 63 da Lei 4.320/64;
- Despesas empenhadas mas não liquidadas, inscritas em Restos a Pagar não processados, consideradas liquidadas no encerramento do exercício, por força do inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

JERÔNIMO FELIPE REIS DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

AUGUSTO ÁLVARO JERÔNIMO GOMES
SECRETARIA DE FINANÇAS

LUCIANA GOMES LOBO
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



MUNICÍPIO DE ICAPUÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

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

R\$ 1,00

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	8.220.139,22	8.010.677,72	7.796.734,65	7.765.358,59
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	8.220.139,22	8.010.677,72	7.796.734,65	7.765.358,59
Interna	8.220.139,22	8.010.677,72	7.796.734,65	7.765.358,59
Externa	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	-	-	-	-
Demais Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) ¹	-	1.567.295,45	3.388.923,85	-
Ativo Disponível	2.242.272,10	2.504.271,58	3.727.026,40	2.504.020,73
Haveres Financeiros	705.842,14	1.199.190,21	1.750.476,76	727.929,95
(-) Restos a Pagar Processados	3.296.880,57	2.136.166,34	2.088.579,31	6.740.281,74
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	8.220.139,22	6.443.382,27	4.407.810,80	7.765.358,59
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	33.793.315,72	35.944.059,44	37.861.477,45	37.841.661,54
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	24,32%	22,29%	20,59%	20,52%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	24,32%	17,93%	11,64%	20,52%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 1,2%	40.551.978,86	43.132.871,33	45.433.772,94	45.409.993,85

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	8.220.139,22	8.010.677,72	7.796.734,65	7.765.358,59
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	8.220.139,22	8.010.677,72	7.796.734,65	7.765.358,59
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições	8.141.513,59	7.986.124,35	7.796.385,23	7.499.565,67
Previdenciárias	8.141.513,59	7.986.124,35	7.796.385,23	7.499.565,67
Demais Contribuições	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	78.625,63	24.553,37	349,42	265.792,92
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-	-	-	-
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIO	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	2.083.487,19	2.442.906,88	2.778.418,15	2.636.176,97
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	198.770,64	253.075,88	268.382,64	268.382,64
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

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

R\$ 1,00

CÁLCULO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	11.299.320,97	11.299.320,97	11.299.320,97	26.899.164,55
Passivo Atuarial	11.299.320,97	11.299.320,97	11.299.320,97	26.899.164,55
Demais Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (V) ¹	3.079.828,06	3.788.680,28	4.426.695,11	4.779.791,97
Ativo Disponível	3.103.222,36	3.820.226,63	4.443.567,20	4.804.192,68
Investimentos	-	-	-	-
Haveres Financeiros	20.799,34	12.647,29	21.377,64	21.377,64
(-) Restos a Pagar Processados	44.193,64	44.193,64	38.249,73	45.778,35
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	15.906,98	15.906,98	24.791,39	11.524,26
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	8.219.492,91	7.510.640,69	6.872.625,86	22.119.372,58

OBS: Município Vinculado ao RPPS

¹ Se o saldo apurado for negativo, ou seja, se o total do Ativo Disponível mais os Haveres Financeiros for menor que Restos a Pagar Processados, não deverá ser informado nessa linha, mas sim na linha da "Insuficiência Financeira", das Obrigações não integrantes da Dívida Consolidada - DC. Assim quando o cálculo de DEDUÇÕES (II) for negativo, colocar um "-" (traço) nessa linha.

Nota:

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

JERÔNIMO FELIPE REIS DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

AUGUSTO ÁLVARO JERÔNIMO GOMES
SECRETARIA DE FINANÇAS

LUCIANA GOMES LOBO



MUNICÍPIO DE ICAPUÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		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 ¹	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 ¹	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)	33.793.315,72	35.944.059,44	37.861.477,45	37.841.661,54
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,0%	7.434.529,46	7.907.693,08	8.329.525,04	8.325.165,54

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
GARANTIAS 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 ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
GARANTIAS 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 ¹	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: Contabilidade do Poder Executivo

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

JERÔNIMO FELIPE REIS DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

AUGUSTO ÁLVARO JERÔNIMO GOMES
SECRETARIA DE FINANÇAS

LUCIANA GOMES LOBO
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



MUNICÍPIO DE ICAPUÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

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)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	-	-
Mobiliárias	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	-	-
Interna	-	-
Abertura de Crédito	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demias Aquisições Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela Venda a Tempo de Bens e Serviços	-	-
Demias Antecipações da Receita	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	-	-
Externa	-	-
<Tipo de Operação>	-	-
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	(296.819,56)	7.499.565,67
Parcelamento de Dívidas	(296.819,56)	7.499.565,67
De Tributos	-	-
De Contribuições Sociais	(296.819,56)	7.499.565,67
Previdenciárias	(296.819,56)	7.499.565,67
Demais Contribuições Sociais	-	-
Do FGTS	-	-
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	-	-
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	37.841.661,54	-
OPERAÇÕES VEDADAS	-	-
Do Período de Referência (III)	-	-
De Períodos Anteriores ao de Referência	-	-
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	-	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS INTERNAS E EXTERNAS	6.054.665,85	16,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.648.916,31	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V)=(IV+IIa)	7.499.565,67	19,82%

FONTE: Contabilidade do Poder Executivo

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

JERÔNIMO FELIPE REIS DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

AUGUSTO ÁLVARO JERÔNIMO GOMES
SECRETARIA DE FINANÇAS

LUCIANA GOMES LOBO
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



MUNICÍPIO DE ICAPUÍ - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

RGF - ANEXO V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a-b)
Fundeb	16.060,34	16.060,34	0,00
Vinculados à Saúde	806.723,97	806.723,97	0,00
Vinculados à Assistência Social	220.697,48	220.697,48	0,00
Vinculados à Educação	908.765,62	908.765,62	0,00
Demais Recursos Vinculados	475.614,57	475.614,57	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	2.427.861,98	2.427.861,98	0,00
Recursos Ordinários	76.158,75	7.216.979,37	-7.140.820,62
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	76.158,75	7.216.979,37	-7.140.820,62
TOTAL (III) = (I + II)	2.504.020,73	9.644.841,35	-7.140.820,62
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	4.804.192,68	57.302,61	4.746.890,07

Fonte: Contabilidade do Poder Executivo

Nota: ¹ A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

JERÔNIMO FELIPE REIS DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

AUGUSTO ÁLVARO JERÔNIMO GOMES
SECRETARIA DE FINANÇAS

LUCIANA GOMES LOBO
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



MUNICÍPIO DE ICAPUÍ - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

RGF - ANEXO VI (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DOS RECURSOS	RESTOS A PAGAR INSCRITOS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROVESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS E CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos (Processados)		Empenhados e Não Liquidados (Não Processados)			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Fundeb	0,00	16.060,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculados à Saúde	0,00	806.723,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculados à Assistência Social	15.077,37	220.697,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Vinculados à Educação	0,00	908.765,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Recursos Vinculados	0,00	475.614,57	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	15.077,37	2.427.861,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos Ordinários	1.750.559,33	2.546.783,06	268.382,64	7.000,00	-7.140.820,62	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.750.559,33	2.546.783,06	268.382,64	7.000,00	-7.140.820,62	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	1.765.636,70	4.974.645,04	268.382,64	7.000,00	-7.140.820,62	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	38.249,73	7.528,62	0,00	0,00	4.746.890,07	0,00

FONTE: Contabilidade do Poder Executivo

Nota: ¹ A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

JERÔNIMO FELIPE REIS DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

AUGUSTO ÁLVARO JERÔNIMO GOMES
SECRETARIA DE FINANÇAS

LUCIANA GOMES LOBO
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO



MUNICÍPIO DE ICAPUÍ - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

LRF, art. 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - TDP	16.491.008,54	43,58%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	20.434.497,23	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30%	19.412.772,37	51,30%

DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	7.765.358,59	20,52%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	45.409.993,85	120,00%

GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	8.325.165,54	22,00%

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	6.054.665,85	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.648.916,31	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 PROVESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	7.000,00	-7.140.820,62

FONTE: Contabilidade do Poder Executivo

ATM-ASSESSORIA TÉCNICA MUNICIPAL S/S
CRC Nº 244

JERÔNIMO FELIPE REIS DE SOUZA
PREFEITO MUNICIPAL

AUGUSTO ÁLVARO JERÔNIMO GOMES
SECRETARIA DE FINANÇAS

LUCIANA GOMES LOBO
RESPONSÁVEL PELO CONTROLE INTERNO