

PREFEITURA MUNICIPAL DE MASSAPÊ DO PIAUÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2018

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

RS 1

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2018		
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre	
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.499.467,25	3.398.882,83	3.770.902,29	-
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	-
Dívida Contratual	3.499.467,25	3.398.882,83	3.770.902,29	-
Empréstimos	0,00	0,00	0,00	-
Internos	0,00	0,00	0,00	-
Externos	0,00	0,00	0,00	-
Reestruturação da Dívida de Estados e Municípios	0,00	0,00	0,00	-
Financiamentos	0,00	0,00	0,00	-
Internos	0,00	0,00	0,00	-
Externos	0,00	0,00	0,00	-
Parcelamento e Renegociação de Dívidas	3.499.467,25	3.398.882,83	3.770.902,29	-
De Tributos	0,00	0,00	0,00	-
De Contribuições Previdenciárias	3.499.467,25	3.398.882,83	3.770.902,29	-
De Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	-
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	-
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00	0,00	-
Demais Dívidas Contratuais	0,00	0,00	0,00	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não Pagos	0,00	0,00	0,00	-
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	-
DEDUÇÕES (II)	0,00	113.050,49	0,00	-
Disponibilidade de Caixa	0,00	113.050,49	0,00	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	211.887,95	270.608,13	83,23	-
(-) Restos a Pagar Processados	651.907,37	157.557,64	750.267,25	-
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	-
DÍV. CONSOLID. LÍQUIDA (DCL) (III)=(I-II)	3.499.467,25	3.285.832,34	3.770.902,29	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	14.377.628,44	15.270.775,97	15.015.352,12	-
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	24,34	22,26	25,11	-
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	24,34	21,52	25,11	-
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - (I)	17.253.154,13	18.324.931,16	18.018.422,54	-
LIMITE DE ALERTA (Inciso III so § 1º do art 59 da LRF) - (108%)	15.527.838,72	16.492.438,05	16.216.580,29	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2018		
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre	
Precatórios Anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	-
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Não incluídos na DCL)	0,00	0,00	0,00	-
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	-
Insuficiência Financeira	440.019,42	750.184,02	-750.184,02	-
Depósitos e Consignações sem Contrapartida	0,00	0,00	0,00	-
RP Não-Processados de exercícios anteriores	220.386,81	50.517,06	50.517,06	-
Antecipação de Receita Orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	-

FRANCISCO EPIFÂNIO CARVALHO REIS
 774.653.853-34
 PREFEITO MUNICIPAL

REINALDO DE CARVALHO
 027.212.433-81
 SECRETÁRIO DE FAZENDA

ROBERVAN ANTONIO DA SILVA
 023.048.203-10
 CONTROLADOR GERAL

MARIZ E ASSOCIADOS LTDA
 05.731.060/0001-06
 CONTADOR CRC/PI 000060/O-9

PREFEITURA MUNICIPAL DE MASSAPÊ DO PIAUÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2018

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

RS 1

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
AOS ESTADOS (I)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
AOS MUNICÍPIOS (II)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
ÀS ENTIDADES CONTROLADAS (III)	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (IV)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (V) = (I + II + III + IV)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (VI)	14.377.628,44	15.270.775,97	15.015.352,12
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOL. DO SENADO FEDERAL < 22% >	3.163.078,26	3.359.570,71	3.303.377,47
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) < 19,8% >	2.846.770,43	3.023.613,64	2.973.039,72

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DOS ESTADOS (VII)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
DOS MUNICÍPIOS (VIII)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00
DAS ENTIDADES CONTROLADAS (IX)	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Externas	0,00	0,00	0,00
Em Garantia às operações de Crédito Internas	0,00	0,00	0,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
EM GARANTIAS POR MEIO DE FUNDOS E PROGRAMAS (X)	0,00	0,00	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO 2018	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (XI) = (VII + VIII + IX + X)	0,00	0,00	0,00

FRANCISCO EPIFÂNIO CARVALHO REIS
774.653.853-34
PREFEITO MUNICIPAL

REINALDO DE CARVALHO
027.212.433-81
SECRETÁRIO DE FAZENDA

ROBERVAN ANTONIO DA SILVA
023.048.203-10
CONTROLADOR GERAL

MARIZ E ASSOCIADOS LTDA
05.731.060/0001-06
CONTADOR CRC/PI 000060/O-9

PREFEITURA MUNICIPAL DE MASSAPÉ DO PIAUÍ
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
PERÍODO: JANEIRO A DEZEMBRO/2018

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 (I)	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 (II)	0,00	0,00
TOTAL (III)	0,00	0,00


APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	15.015.352,12	100,00
OPERAÇÕES VEDADAS (V)	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (VI) = (IIIa+V-Ia-IIa)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	2.402.456,34	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art.59 da LRF)	2.162.210,71	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	1.051.074,65	7,00


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


FONTE: SCPI - Contabilidade [8.21.25.434], PREFEITURA MUNICIPAL DE MASSAPÉ DO PIAUÍ

Portaria Nº 495 de 2017


 FRANCISCO EUFANIO CARVALHO REIS
 774.653.853-34
 PREFEITO MUNICIPAL


 REINALDO DE CARVALHO
 027.212.433-81
 SECRETÁRIO DE FAZENDA


 ROBERVAN ANTONIO DA SILVA
 023.048.203-10
 CONTROLADOR GERAL


 MARIZ E ASSOCIADOS LTDA
 05.731.060/0001-06
 CONTADOR CRC/PI 000060/O-9

FONTE: SCPI - Contabilidade [8.21.25.434], PREFEITURA MUNICIPAL DE MASSAPÉ DO PIAUÍ

Portaria Nº 495 de 2017

PREFEITURA MUNICIPAL DE MASSAPÉ L. PIAUÍ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR

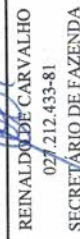
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL

Referência: JANEIRO a DEZEMBRO /2018

1 of 2

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL					INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes de inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (0)-(a)-(b)-(c)-(d)-(e)-(f)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (Não inscritos por insuficiência financeira)
	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA		OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS						
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)				
RECURSOS VINCULADOS (I)	3.779.974,93	0,00	181.030,03	0,00	219.742,63	0,00	148.629,00	0,00	
Recitas de Impostos e de Transferência de Impostos - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências do FUNDEB 60%	11.653,14	0,00	45.900,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferências do FUNDEB 40%	0,00	0,00	11.206,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos Destinados à Educação	780.478,07	0,00	2.130,00	0,00	0,00	0,00	148.629,00	0,00	
Recita de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outros Recursos Destinados à Saúde	1.943.512,15	0,00	110.146,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos Destinados à Assistência Social	69.555,48	0,00	11.646,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Recursos de Alienação de Bens/Ativos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Outras Destinações Vinculadas de Recursos	974.776,09	0,00	0,00	0,00	219.742,63	0,00	0,00	0,00	
TOTAL DE RECURSOS NÃO VINCULADOS	789.773,29	0,00	411.279,58	0,00	0,00	0,00	573.509,78	0,00	
Recursos Ordinários	789.773,29	0,00	411.279,58	0,00	0,00	0,00	573.509,78	0,00	
Outros Recursos não Vinculados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL (III) = (I + II)	4.569.748,22	0,00	592.309,61	0,00	219.742,63	0,00	722.138,78	0,00	


FRANCISCO EFIFANIO CARVALHO REIS
774.657.853-34
PREFEITO MUNICIPAL


REINALDO DE CARVALHO
027.212.433-81
SECRETÁRIO DE FAZENDA


MARIZ E ASSOCIADOS LTDA


ROBERVAN ANTONIO DA SILVA
023.048.203-10
CONTROLADOR GERAL

PREFEITURA MUNICIPAL DE MASSAPÊ - PIAUÍ

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 /2018

2 of 2

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

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSORCIO PÚBLICO (f)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (Antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados) (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 Exercícios Anteriores (b)	De Exercício (c)	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)				

05.731.060/0001-06

CONTADOR CRC/PI 000060/O-9