



ESTADO DO CEARÁ
Prefeitura Municipal de Nova Olinda

CERTIDÃO DE PUBLICAÇÃO

Período: *2º Semestre (jul/dez)*
Relatório: *GESTÃO FISCAL*
Data da Publicação: *29 de Janeiro de 2016*
Local: *Prefeitura Municipal*

Para os devidos fins de prova junto ao Tribunal de Contas dos Municípios - TCM, em especial para atendimento das exigências da Instrução Normativa nº 03/2000 do TCM/CE, **CERTIFICAMOS**, que o **Relatório de Gestão Fiscal - RGF**, relativo ao 2º semestre do ano de 2015, foi publicado através de afixação em **FLANELÓGRAFO** na sede desta prefeitura em **29/01/2016**, cumprindo assim as determinações da Lei Complementar 101/2000 (Lei de Responsabilidade Fiscal), nos termos da Constituição Estadual e da decisão do **STJ**, proferida no recurso especial nº 105.232 (96/0056484-5/CEARÁ), tendo em vista ausência de diário oficial.

Prefeitura Municipal de Nova Olinda, em 29 de Janeiro de 2016.

FRANCISCO RONALDO SAMPAIO
Prefeito Municipal

Os dados se encontram no endereço eletrônico <http://novaolinda.tudotransparente.com.br> na forma do art. 48 da Lei Complementar 101/00.

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA OLINDA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2015 ATÉ DEZEMBRO/2015

RGF - ANEXO 1 (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)	18.565.589,72	
Pessoal Ativo	17.846.435,51	
Pessoal Inativo e Pensionistas	719.154,21	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	-	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19, § 1º da LRF) (II)	863.052,65	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	143.898,44	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	719.154,21	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)		17.702.537,07
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		17.702.537,07
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	34.346.848,10	-
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV / V * 100)	51,54	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	18.547.297,97	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - <48.60%>	16.692.568,18	

FONTE:

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:

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

FRANCISCO RONALDO SAMPAIO
 Prefeito Municipal


maxdata
PROCESSAMENTO DE DADOS
 INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
 CNPJ: 35.458.431/0001-12
 Rua Silva Paolin, 780 SL. 1
 Fortaleza - CEARA
 CRC: 277/D-9


 FRANCISCA VERA LUCIA PEREIRA SAMPAIO
 CPF: 873.780.003-53
 SECRETARIA DE FINANÇAS


 ALEXCIA FEITOSA ALENCAR
 CPF: 063.086.493-41
 CONTROLE INTERNO

ESTADO DO CEARÁ
PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA OLINDA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DE JULHO/2015 ATÉ DEZEMBRO/2015

LRF, art. 55, inciso I, alínea "b" - Anexo II

1

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	634.782,60	379.035,42	964.042,99
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual			
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)			
Operações de Crédito inferiores a 12 meses			
Parcelamentos de Dívidas			
Outras Dívidas			
DEDUÇÕES (II) ¹	5.132.924,26	8.855.453,81	6.849.728,46
Ativo Disponível	8.585.887,08	9.679.390,37	9.927.913,62
Haveres Financeiros			
(-) Restos a Pagar Processados	3.452.962,82	823.936,56	3.078.185,16
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC			
Precatórios anteriores a 5.5.2000			
Insuficiência Financeira			
Outras Obrigações			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) = (I - II)	(4.498.141,66)	(8.476.418,39)	(5.885.685,47)
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	31.604.469,81	33.711.648,09	34.346.848,10
% da DC sobre a RCL	2,01	0,01	2,81
% da DCL sobre a RCL	(14,23)	(25,14)	(17,14)
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	37.925.363,77	40.453.977,71	41.216.217,72

FONTE:

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:

FRANCISCO RONALDO SAMPAIO
Prefeito Municipal


maxdata
PROCESSOS DE CONTABILIDADE
INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
CNPJ: 35.058.411/0001-12
Rua Silva Paulet, 740 SL. 1
Fortaleza - CEARÁ
CRC: 277/0-9


ALEXCIA FEITOSA ALENCAR
CPF: 063.086.493-41
CONTROLE INTERNO


FRANCISCA VERA LUCIA PEREIRA SAMPAIO
CPF: 873.780.003-53
SECRETARIA DE FINANÇAS

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA OLINDA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2015 ATÉ DEZEMBRO/2015

LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º - Anexo III

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (I)			
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (II)			
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	31.604.469,81	33.711.648,09	34.346.848,10
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL			
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <0,22%>	6.952.983,36	7.416.562,58	7.556.306,58

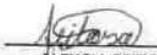
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
GARANTIAS EXTERNAS (V)			
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
GARANTIAS INTERNAS (VI)			
Aval ou fiança em operações de crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF			
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)			

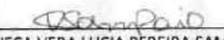
FONTE:

Nota: 1 Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

FRANCISCO RONALDO SAMPAIO
 Prefeito Municipal


maxdata
 PROCESSAMENTO DE CONTABILIDADE
 INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
 CNPJ: 35.058.411/0001-12
 Rua Silva Paulet, 740 SL. 1
 Fortaleza - CEARÁ
 CRC: 277/0-9


 ALEXCIA FEITOSA ALENCAR
 CPF: 063.086.493-41
 CONTROLE INTERNO


 FRANCISCA VERA LUCIA PEREIRA SAMPAIO
 CPF: 873.780.003-53
 SECRETARIA DE FINANÇAS

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA OLINDA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2015 ATÉ DEZEMBRO/2015

LRP, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c" - Anexo IV

R\$ 1.00

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	OPERAÇÕES REALIZADAS
	Até o Semestre
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	
Externas	
Internas	
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)	
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	34.346.848,10
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS sobre a RCL	
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA sobre a RCL	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS < 16% >	5.495.495,70
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA < 9% >	3.091.216,33

FONTE:

Nota:

FRANCISCO RONALDO SAMPAIO
 Prefeito Municipal


maxdata
PROCESSAMENTO E CONTABILIDADE
 INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
 CNPJ: 35.958.411/0001-12
 Rua Silva Paulet, 740 SL. 1
 Fortaleza - CEARÁ
 CRC: 277/0-9

ALEXCIA FEITOSA ALENCAR
 CPF: 063.086.493-41
 CONTROLE INTERNO

FRANCISCA VERA LUCIA PEREIRA SAMPAIO
 CPF: 873.780.003-53
 SECRETARIA DE FINANÇAS

ESTADO DO CEARÁ
PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA OLINDA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DE JULHO/2015 ATÉ DEZEMBRO/2015

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

R\$ 1,00

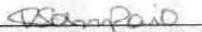
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (f)=(a)-(b+c+d+e)
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores (d)	Demais Obrigações Financeiras (e)	
		De Exercícios Anteriores (b)	Do Exercício (c)			
Recursos destinados à manutenção e desenvolvimento do ensino	952.370,47	-	1.050.381,70	63.229,46	8.536,28	(169.776,97)
Recursos destinados a ações e serviços públicos de saúde	299.860,31	162.421,66	802.937,99	-	-	(665.499,34)
						-
						-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.252.230,78	162.421,66	1.853.319,69	63.229,46	8.536,28	(835.276,31)
Recursos Ordinários	526.950,57	10.861,80	1.145.247,64	21.511,47	262.210,89	(912.881,23)
						-
						-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	526.950,57	10.861,80	1.145.247,64	21.511,47	262.210,89	(912.881,23)
TOTAL (III) = (I + II)	1.779.181,35	173.283,46	2.998.567,33	84.740,93	270.747,17	(1.748.157,54)
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES I						
	8.148.732,27	-	68.756,03	-	-	8.079.976,24

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

FRANCISCO RONALDO SAMPAIO
Prefeito Municipal


maxdata
PROCESS & CONTABILIDADE
INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
CNPJ: 35.958.413/0001-12
Rua Silva Paudet, 740 SL. 1
Fortaleza - CEARA
CRC: 277/0-9


ALEXCIA FEITOSA ALENCAR
CPF: 063.086.493-41
CONTROLE INTERNO


FRANCISCA VERA LUCIA PEREIRA SAMPAIO
CPF: 873.780.003-53
SECRETARIA DE FINANÇAS

ESTADO DO CEARÁ
 PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA OLINDA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 DE JULHO/2015 ATÉ DEZEMBRO/2015

RGF – ANEXO 6 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

R\$ 1,00

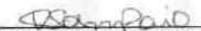
DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Recursos destinados à manutenção e desenvolvimento do ensino	-	1.050.381,70	63.229,46	8.536,28	952.370,47	-
Recursos destinados a ações e serviços públicos de saúde	162.421,66	802.937,99	-	-	299.860,31	-
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	162.421,66	1.853.319,69	63.229,46	8.536,28	1.252.230,78	-
Recursos Ordinários	10.861,80	1.145.247,64	21.511,47	262.210,89	526.950,57	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	10.861,80	1.145.247,64	21.511,47	262.210,89	526.950,57	-
TOTAL (III) = (I + II)	173.283,46	2.998.567,33	84.740,93	270.747,17	1.779.181,35	-
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES I	-	68.756,03	-	-	8.148.732,27	-

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

FRANCISCO RONALDO SAMPAIO
 Prefeita Municipal


maxdata
 PROCESS & CONTABILIDADE
 INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
 CNPJ: 35.058.411/0001-12
 Rua Silva Paulet, 740 SL. 1
 Fortaleza - CEARÁ
 CRC: 277/0-9


 ALEXCIA FEITOSA ALENCAR
 CPF: 063.086.493-41
 CONTROLE INTERNO


 FRANCISCA VERA LUCIA PEREIRA SAMPAIO
 CPF: 873.780.003-53
 SECRETARIA DE FINANÇAS

ESTADO DO CEARÁ
PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE NOVA OLINDA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DE JULHO/2015 ATÉ DEZEMBRO/2015

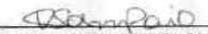
LRF, art. 48 - Anexo VII			RS 1,00
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	17.702.537,07		51,54
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <54%>	18.547.297,97		54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <51,30%>	16.692.568,18		51,30
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	(5.885.685,47)		(17,14)
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	41.216.217,72		120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	7.556.306,58		22,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL	
Operações de Crédito Internas e Externas			
Operações de Crédito por Antecipação da Receita			
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	5.495.495,70		16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3.091.216,33		9,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA/INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos	-	-	-

FONTE:

FRANCISCO RONALDO SAMPAIO
Prefeito Municipal


maxData
PROCESSOS E CONTABILIDADE
INFORMÁTICA PROC. DADOS LTDA.
CNPJ: 35.058.411/0001-12
Rua Silva Paulet, 740 SL.1
Fortaleza - CEARÁ
CRC: 277/0-9


ALEXCIA FEITOSA ALENCAR
CPF: 063.086.493-41
CONTROLE INTERNO


FRANCISCA VERA LUCIA PEREIRA SAMPAIO
CPF: 873.780.003-53
SECRETARIA DE FINANÇAS