

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO  
PREFEITURA DE IMPERATRIZ  
06.158.455/0001-16

**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

1º Quadrimestre de 2017

**INFORMAÇÕES INICIAIS - Versão 2017.1**

<b>DADOS DO GESTOR</b>	
Nome do Gestor	FRANCISCO DE ASSIS ANDRADE RAMOS
Período de Mandato	01/01/2017 A 31/12/2020
CPF	760.792.873-15
Contador	ANTONIO JOSÉ JUVENAL
Inscrição no CRC	MA-007407
<b>DADOS DO RELATÓRIO</b>	
Meio de Publicação	JORNAL.
Data da Publicação (Art. 55 da LRF)	31/05/2017
Data de Encaminhamento ao TCE (Art. 53 da Lei 8.258)	31/05/2017
<b>DADOS CADASTRAIS</b>	
<b>Endereço Eletrônico do Portal da Transparência (Lei 131/2009)</b>	<a href="http://www.imperatriz.ma.gov.br">www.imperatriz.ma.gov.br</a>
Endereço da sede da Prefeitura Municipal:	RUA RUI BARBOSA, 201 - CENTRO - CEP: 65.900-440
Telefones, Fax, Celulares:	(99) 99185-1415
Site e/ou email de contato:	<a href="http://www.imperatriz.ma.gov.br">www.imperatriz.ma.gov.br</a>

## RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO

PREFEITURA DE IMPERATRIZ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º Quadrimestre de 2017

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

**Tabela 1.1**

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS <sup>1</sup>
	(a)	(b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	<b>291.064.125,31</b>	<b>0,00</b>
Pessoal Ativo	291.064.125,31	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)	<b>233.094,30</b>	<b>0,00</b>
Decisão PL TCE nº 15/2004	0,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	233.094,30	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
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>290.831.031,01</b>	<b>0,00</b>

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	<b>571.166.098,22</b>	-
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)	-	-
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	<b>571.166.098,22</b>	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	<b>290.831.031,01</b>	<b>50,92%</b>
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	308.429.693,04	<b>54,00%</b>
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	293.008.208,39	<b>51,30%</b>
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	277.586.723,73	<b>48,60%</b>

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

**Tabela 1.2**

**TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DESPESA TOTAL COM PESSOAL**

<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>		
<Quadrimestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>		
Limite Máximo	% DTP	% Excedente	Redutor mínimo de 1/3 do	Limite	% DTP	Redutor Residual	Limite	% DTP
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (1/3*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (a)	(i)

Nota: DTP corresponde à Despesa Total com Pessoal.

**Tabela 1.1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal - Modelo para Demonstrativo da Despesa com Pessoal detalhada mensalmente**

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO  
 PREFEITURA DE IMPERATRIZ  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º Quadrimestre de 2017  
 RGF - ANEXO 1 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a")

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)													TOTAL (ÚLTIMOS 12 MESES) (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
	LIQUIDADAS														
	Maio/2016	Jun/2016	Jul/2016	Ago/2016	Set/2016	Out/2016	Nov/2016	Dez/2016	Jan/2017	Fev/2017	Mar/2017	Abr/2017			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	22.615.662,76	23.713.167,83	22.114.867,26	23.671.297,36	23.326.603,53	22.608.639,32	22.714.410,10	35.905.013,61	21.010.251,17	22.492.916,27	25.243.459,90	25.647.836,20	291.064.125,31	0,00	
Pessoal Ativo	22.615.662,76	23.713.167,83	22.114.867,26	23.671.297,36	23.326.603,53	22.608.639,32	22.714.410,10	35.905.013,61	21.010.251,17	22.492.916,27	25.243.459,90	25.647.836,20	291.064.125,31	0,00	
Pessoal Inativo e Pensionistas													0,00		
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)													0,00		
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	6.636,25	10.760,32	0,00	28.547,83	33.687,25	27.875,35	21.785,85	23.631,28	8.106,03	2.973,20	42.392,14	26.698,80	233.094,30	0,00	
Decisão PL TCE nº 15/2004													0,00		
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	6.636,25	10.760,32	0,00	28.547,83	33.687,25	27.875,35	21.785,85	23.631,28	8.106,03	2.973,20	42.392,14	26.698,80	233.094,30	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial													0,00		
Despesas de Exercícios Anteriores													0,00		
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados													0,00		
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>22.609.026,51</b>	<b>23.702.407,51</b>	<b>22.114.867,26</b>	<b>23.642.749,53</b>	<b>23.292.916,28</b>	<b>22.580.763,97</b>	<b>22.692.624,25</b>	<b>35.881.382,33</b>	<b>21.002.145,14</b>	<b>22.489.943,07</b>	<b>25.201.067,76</b>	<b>25.621.137,40</b>	<b>290.831.031,01</b>	<b>0,00</b>	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	571.166.098,22	-----
(-) Transferências obrigatórias da União relativas às emendas individuais (V) (§ 13, art. 166 da CF)		-----
= RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA (VI)	571.166.098,22	-----
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)</b>	<b>290.831.031,01</b>	<b>50,92%</b>
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	308.429.693,04	54,00%
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	293.008.208,39	51,30%
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	277.586.723,73	48,60%

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>

I. 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.

**Tabela 2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios**

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º Quadrimestre de 2017

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

RS 1,00

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	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)	133.522.202,24	132.939.498,94	-	-
Dívida Mobiliária				
Dívida Contratual	133.522.202,24	132.939.498,94	-	-
Empréstimos	133.522.202,24	132.939.498,94	-	-
Internos	133.522.202,24	132.939.498,94		
Externos				
Reestruturação da Dívida do Município				
Financiamentos	-	-	-	-
Internos				
Externos				
Parcelamento e Renegociação de dívidas	-	-	-	-
De Tributos				
De Contribuições Previdenciárias				
De Demais Contribuições				
Do FGTS				
Com Instituição Não Financeira				
Demais Dívidas Contratuais				
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos				
Outras Dívidas				
DEDUÇÕES (II)	37.478.316,09	75.176.606,87	-	-
Disponibilidade de Caixa <sup>1</sup>	27.711.972,74	63.785.233,40	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	27.776.883,07	63.849.673,57		
(-) Restos a Pagar Processados	64.910,33	64.440,17		
Demais Haveres Financeiros	9.766.343,35	11.391.373,47		
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>96.043.886,15</b>	<b>57.762.892,07</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	561.826.501,42	571.166.098,22		
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	23,77%	23,28%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	17,09%	10,11%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	674.191.801,70	685.399.317,86		
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <%>				

<u>OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC</u>	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				
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) <sup>2</sup>				
PASSIVO ATUARIAL				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

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 de "Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos"

Nota:

Tabela 2.1

TRAJETÓRIA DE RETORNO AO LIMITE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA											
<Exercício em que o ente excedeu o limite>			<Exercício do primeiro período seguinte>			<Exercício do segundo período seguinte>			<Exercício do terceiro período seguinte>		
<Quadrimestre>			<Primeiro período seguinte>			<Segundo período seguinte>			<Terceiro período seguinte>		
Limite Máximo	% DCL	% Excedente	Redutor mínimo de 25% do Excedente	Limite	% DCL	Redutor Residual	Limite	% DCL	Redutor Residual	Limite	% DCL
(a)	(b)	(c) = (b-a)	(d) = (0,25*c)	(e) = (b-d)	(f)	(g) = (f-a)	(h) = (e)	(i)	(j) = (i-a)	(k) = (a)	(l)

Tabela 2.2

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	DCL	Excedente <sup>2</sup>	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh:mm>

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução

Nota:

### Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 1º Quadrimestre de 2017

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

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo 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				
Outras garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>				
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras Garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>				
<b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)				
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>				
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>				

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo 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				
Outras garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>				
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito				
Outras garantias nos Termos da LRF <sup>1</sup>				
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
MEDIDAS CORRETIVAS:				

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

## Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
1º 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		
Externa		
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup>		
Externa	0,00	0,00
Empréstimos		
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro		
Antecipação de Receita pela Venda a Termo de Bens e Serviços		
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)		
Operações de Crédito previstas no art. 7º § 3º da RSF nº 43/2001 <sup>1</sup>		
<b>TOTAL (I)</b>	-	-

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		
OPERAÇÕES VEDADAS (II)		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	-	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <*>	-	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA		0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	-	7,00%

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
Parcelamento de Dívidas	0,00	0,00
Tributos		
Contribuições Previdenciárias		
FGTS		
Operações de Reestruturação e Recomposição do Principal da Dívidas	-	-

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hh e mmm>

<sup>1</sup> 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.

Notas:



**Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar**

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO

PREFEITURA DE IMPERATRIZ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º Quadrimestre de 2017

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA VERIFICADA NO CONSÓRCIO PÚBLICO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (Pode apresentar saldo negativo)	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					Demais Obrigações Financeiras
		De Exercícios Anteriores	Do Exercício						
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g) = (a - (b + c + d + e) - f)			
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Educação						-			
Transferências do FUNDEB 60%						-			
Transferências do FUNDEB 40%						-			
Outros Recursos Destinados à Educação						-			
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde						-			
Outros Recursos Destinados à Saúde						-			
Recursos Destinados à Assistência Social						-			
Recursos Destinados ao RPPS - Plano Previdenciário						-			
Recursos Destinados ao RPPS - Plano Financeiro						-			
Recursos Destinados ao RGPS						-			
Recursos de Operações de Crédito (Exceto destinados à Educação e à Saúde)						-			
Recursos de Alienação de Bens/Ativos						-			
Outras Destinações Vinculadas de Recursos						-			
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Ordinários									
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mmm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

Nota:

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

**Tabela 5.2 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa e dos Restos a Pagar dos Consórcios Públicos**

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO  
<IDENTIFICAÇÃO DO CONSÓRCIO>

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR**

1º Quadrimestre de 2017

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

RS\$ 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) (Pode apresentar saldo negativo)  (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)						
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS - Contrato de Rateio (I)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Educação						-			
Transferências do FUNDEB 60%						-			
Transferências do FUNDEB 40%						-			
Outros Recursos Destinados à Educação						-			
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde						-			
Outros Recursos Destinados à Saúde						-			
Recursos Destinados à Assistência Social						-			
Recursos de Operações de Crédito (Exceto destinados à Educação e à Saúde)						-			
Recursos de Alienação de Bens/Ativos						-			
Outras Destinações Vinculadas de Recursos						-			
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS - Contrato de Rateio (II)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Ordinários									
<b>TOTAL DOS RECURSOS PRÓPRIOS (III)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	
Recursos Próprios dos Consórcios									
<b>TOTAL (IV) = (I + II + III)</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hhh e mmm>

Nota:

## Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

IMPERATRIZ - PEDER EXECUTIVO

PREFEITURA DE IMPERATRIZ

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

**DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º Quadrimestre de 2017

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA</b>	<b>VALOR ATÉ O BIMESTRE</b>	
Receita Corrente Líquida	571.166.098,22	
<b>DESPESA COM PESSOAL</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Despesa Total com Pessoal - DTP	290831031	50,92%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	308429693	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	293008208,4	51,30%
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Dívida Consolidada Líquida	57762892,07	10,11%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	685399317,9	120,00%
<b>GARANTIAS DE VALORES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Total das Garantias Concedidas	0	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0	0,00%
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
Operações de Crédito Externas e Internas	0	0,00%
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0	0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		0,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		0,00%
<b>RESTOS A PAGAR</b>	<b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b>	<b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b>
Valor Total		

FONTE: Balancetes de maio de 2016 a abril de 2017.