



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE OCARA

Ofício n.º 013 /2014

Ocara, 03 de Fevereiro de 2014.

VANIA CLEMENTINO LOPES, na qualidade de Prefeita Municipal de Ocara, VEM, através deste, à presença de V. Exa., e, em cumprimento aos dispositivos da Lei de Responsabilidade Fiscal – Lei Complementar Nº 101/2000, REMETER, tempestivamente, o **Relatório de Gestão Fiscal – RGF**, relativo ao **3.º (terceiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2013**, conforme Portaria n.º 637 de 18/10/2012 - da Secretaria do Tesouro Nacional - STN.

Informa, ainda, que referidos Relatórios foram devidamente **publicado no dia 30 de janeiro de 2014**, através de afixação no ÁTRIO da Sede da Prefeitura Municipal de Ocara e na Rede Mundial de Computadores-INTERNET – www.ocara.ce.gov.br e www.conasp.com.br.

Sem mais para o momento, coloca-se à disposição para informações adicionais, e aproveita o ensejo para renovar protestos de estima e consideração.

Respeitosamente,


VANIA CLEMENTINO LOPES
Prefeita Municipal

Ao Exmo. Sr.
Dr. FRANCISCO DE PAULA ROCHA AGUIAR
Presidente do Tribunal de Contas dos Municípios
Estado do Ceará

RECEBIDO
SECRETARIA DE CONTAS DO ESTADO DO CEARÁ
03/02/2014 16:57:00



ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE OCARA

EDITAL DE PUBLICAÇÃO

A PREFEITA MUNICIPAL DE OCARA, no uso de suas atribuições legais conferidas pelos Art. 28, inciso 10, da Constituição do Estado do Ceará, Art. 138, § 1º da Lei Orgânica do Município, e art. 52, caput da Lei Complementar nº 101/2000, VEM, através deste, tempestivamente, publicar o RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - RGF, relativo ao 3º (terceiro) quadrimestre do exercício financeiro de 2013 no Flanelógrafo do Município de Ocara, com fundamento na jurisprudência do Superior Tribunal de Justiça, conforme Decisão proferida no Recurso Especial Nº 105.232 (96/0056484-5/Ceará) e na Rede Mundial de Computadores- INTERNET- www.ocara.ce.gov.br e www.conasp.com.br.

Ocara, 30 de janeiro de 2014.


VANIA CLEMENTINO LOPES
Prefeita Municipal

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

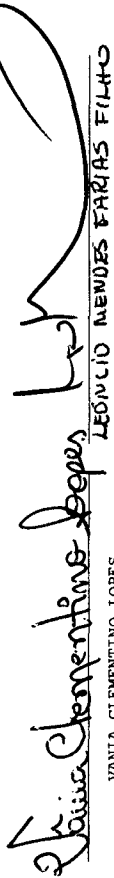
R\$ 1,00

		DESPESAS EXECUTADAS	
		(Últimos 12 Meses)	
		Liquidadas	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
		(a)	(b)
DESPESA COM PESSOAL			
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)			
Pessoal ativo		22.990.323,96	0,00
Pessoal inativo e pensionista		22.318.452,70	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (Par.1º do art.18 da LRF)		671.871,26	0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 10. do art. 19 da LRF) (II)		0,00	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária		837.383,24	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração		40.483,17	0,00
Despesas de exercícios anteriores de período anterior ao da apuração		125.028,81	0,00
Inativos e pensionistas com recursos vinculados		671.871,26	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)		22.152.940,72	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (IIIa + IIId)			
		22.152.940,72	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL			
		VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(V)		41.050.709,02	
↳ de DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		53,96%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I,II e III do art. 20 da LRF) - <↳		54,00%	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art. 22 da LRF) - <↳		51,30%	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF) - <↳		48,60%	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ocara - DATA DA EMISSÃO:30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO:08:44:47

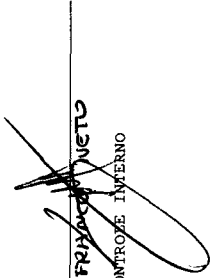
Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas são consideradas executadas. No encerramento do exercício, as despesas não liquidadas inscritas em restos a pagar não processados são também consideradas executadas. Dessa forma, para maior transparência, as despesas executadas estão segregadas 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 inciso II do art. 35 da lei 4.320/64


VANJA CLEMENTINO LOPES
LEONILDO MENDES FARIAS FILHO

PREFEITA MUNICIPAL

SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ARRECAÇÃO


SÉRGIO FRANCISCO NETO
CONTROLE INTERNO

RGF - ANEXO 2 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea 'b')

R\$ 1,00

	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO ATUAL		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.902.483,85	3.814.781,44	3.786.719,06	9.004.003,47
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida contratual	3.902.483,85	3.814.781,44	3.786.719,06	9.004.003,47
Interna	3.902.483,85	3.814.781,44	3.786.719,06	9.004.003,47
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	1.844.468,42	1.801.261,79	1.027.116,42	325.784,81
Disponibilidade de caixa bruta	5.099.536,40	5.057.195,62	4.732.881,20	4.590.055,49
Demais haveres financeiros	286,24	100.110,04	217.701,01	6.389,31
() Restos a pagar processados (exceto precatórios)	3.255.354,22	3.356.043,87	3.923.465,79	4.270.659,99
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)	2.058.015,43	2.013.519,65	2.759.602,64	8.678.218,66
Receita corrente líquida - RCL	37.035.451,87	37.742.298,03	39.326.751,15	41.050.709,02
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	10,53%	10,11%	9,63%	21,93%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	5,55%	5,33%	7,02%	21,14%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	120,00%	45.290.757,64	47.192.101,38	49.260.850,82
Limite de alerta (inciso III do paragraf.1º do art.59 da LRF) (%)	108,00%	40.761.681,87	42.472.891,24	44.334.765,74

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL

Dívida Contratual (IV) = (V+VI+VII+VIII)	3.902.483,85	3.814.781,44	3.786.719,06	9.004.003,47
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	3.902.483,85	3.814.781,44	3.786.719,06	9.004.003,47



DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º trimestre de 2013 (até Dezembro)

De tributos	80.358,79	62.947,35	53.495,05	1.281.213,59
De contribuições sociais	3.822.125,06	3.751.834,09	3.733.224,01	7.722.789,88
Previdenciárias	3.822.125,06	3.751.834,09	3.733.224,01	7.722.789,88
Demais contribuições sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituições não financeiras	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida com Instituição financeira (VII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais dívidas contratuais (VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DÍVIDA CONSOLIDADA


Precatórios anteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	299.481,36	629.471,30	188.272,83	278.632,06
Restos a pagar processados de exercícios anteriores	3.255.354,22	1.335.894,95	1.255.983,99	4.270.659,99
Antecipação de receita orçamentária - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

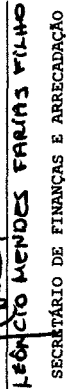
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA

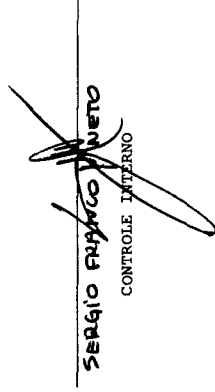
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (X)	24.954.487,92	25.087.666,60	25.111.965,57	25.527.190,04
Disponibilidade de caixa bruta	24.958.795,05	25.088.652,99	25.119.150,61	25.534.643,22
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais haveres financeiros	442,40	471,20	471,20	2.626,12
() Restos a pagar processados	4.749,53	1.457,59	7.656,24	10.079,30
Obrigações não integrantes da D.C.	4.320,00	543,85	543,85	1.044,13
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-24.954.487,92	-25.087.666,60	-25.111.965,57	-25.527.190,04

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ocara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO: 08:47:13




VANIA CLEMENTINO LOPES
PREFEITA MUNICIPAL


FÊRNÃO MENDES FARIAS FILHO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ARRECAÇÃO


SÉRGIO FRAZÃO NETO
CONTROLE INTERNO

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
	Até o 1o. Quadrimestre	Até o 2o. Quadrimestre	Até o 3o. Quadrimestre
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 DAS GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	37.035.451,87	37.742.298,03	41.050.709,02
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <§>	22,00%	22,00%	22,00%
LIMITE DE ALERTA (Inciso III do parag. 1º do art.59 da LRF) (%)	19,80%	19,80%	19,80%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS			
EXTERNAS (V)			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
INTERNAS (VI)			
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF			
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = (V + VI)			

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ocara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO: 08:47:50

Ceará
Governo Municipal de Ocara
Consolidado

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º quadrimestre de 2013 (até Dezembro)

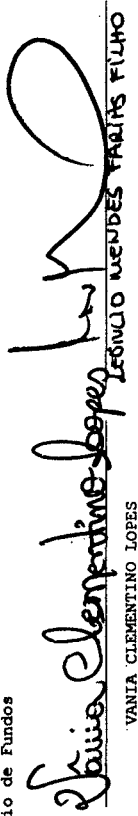
CONASP
Pag.: 0002

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 10.)

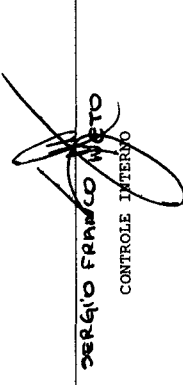
R\$ 1.00

Medidas Corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos


VANIA CLEMENTINO LOPES
PREFEITA MUNICIPAL


SÉRGIO MENDES FARIAS FILHO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ARRECAÇÃO


SÉRGIO FRANCO NETO
CONTROLE INTERNO

RGF Anexo 4 (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)		
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
Abertura de crédito	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais aquisições financiadas	0,00	0,00
Antecipação de receita	0,00	0,00
Pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Demais antecipações de receita	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Abertura de crédito	0,00	0,00
Aquisição financiada de bens e arrendamento mercantil financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais aquisições financiadas	0,00	0,00
Antecipação de receita	0,00	0,00
Pela venda a termo de bens e serviços	0,00	0,00
Demais antecipações de receita	0,00	0,00
Assunção, reconhecimento e confissão de dívidas (LRF, art 29, parágrafo	0,00	0,00
Outras operações de crédito	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)		
Parcelamento de dívidas	5.406.382,33	5.406.382,33
De tributos	5.406.382,33	5.406.382,33
De contribuições sociais	1.233.618,89	1.233.618,89
Previdenciárias	4.172.763,44	4.172.763,44
Demais contribuições sociais	4.172.763,44	4.172.763,44
Do FGTS	0,00	0,00
	0,00	0,00

Melhoria da Administração de receitas e da gestão fiscal, financeira e patrim | 0,00 | 0,00
 Programa de Iluminação Pública - RELUZ | 0,00 | 0,00
 Outras operações de crédito não sujeitas ao limite | 0,00 | 0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES			
	VALOR	% SOBRE A RCL	
Receita corrente líquida - RCL	41.050.709,02	100,00 %	
Operações vedadas	0,00	0,00 %	
Do período de referência (III)	0,00	0,00 %	
De período anteriores ao de referência	0,00	0,00 %	
Total considerado para fins da apuração do limite (IV)=(Ia + III)	0,00	0,00 %	
Límite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	6.568.113,44	16,00 %	
Límite de alerta (inciso III do paragraf.1º do art.59 da LRF) - (%)	5.911.302,10	14,40 %	
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária	0,00	0,00 %	
Límite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de recei	2.873.549,63	7,00 %	
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + Iia)	5.406.382,33	13,17 %	

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ocara - DATA DA EMISSÃO:30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO:08:48:40

Vania Clementino Lopes
 VANIA CLEMENTINO LOPES
 PREFEITA MUNICIPAL

Leoncio Mendes Farias Filho
 LEONCIO MENDES FARIAS FILHO
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ARRECAÇÃO

Sebastião Francisco Neto
 SEBASTIÃO FRANCISCO NETO
 CONTROLE INTERNO


Anexo 5 (IRF, Art. 55, inciso III, alínea 'a')

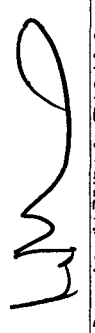
R\$ 1,00

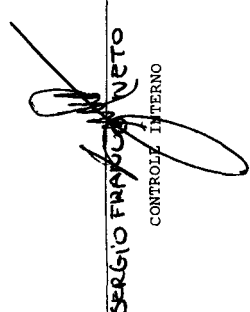
Destinação dos recursos	Disponibilidade de caixa bruta		Obrigações financeiras		Disponibilidade líquida	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)
Área da Educação	1.087.341,27	2.291.167,61	-1.203.826,34			
Área da Saúde	1.420.041,92	1.214.435,42	205.606,50			
Total de recursos vinculados (I)	2.507.383,19	3.505.603,03	-998.219,84			
Demais áreas	2.082.672,30	4.436.931,95	-2.354.259,65			
Total de recursos não vinculados (II)	2.082.672,30	4.436.931,95	-2.354.259,65			
Total (III) = (I+II)	4.590.055,49	7.942.534,98	-3.352.479,49			
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	25.534.643,22	11.123,43	25.523.519,79			

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - Prefeitura Municipal de Ocara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO: 08:54:13

NOTA: A disponibilidade do RPPS está comprometida com o passivo atuarial


VANIA CLEMENTINO LOPES
PREFEITA MUNICIPAL


LEOVÍCIO MENDES FARIAS FILHO
SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ARRECAÇÃO


SÉRGIO FRAPCHO NETO
CONTROLE INTERNO

RGF - ANEXO 6 (LRF, Art 55, inciso III, ALÍNEA 'B')

R\$ 1,00

Destinação dos recursos	RESTOS A PAGAR			DISPONIBILIDADE		EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	LIQUIDADOS E NÃO PAGOS (PROCESSADOS)	EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS (NÃO PROCESSADOS)	DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	DE EXERCÍCIO ANTERIORES ATUAL	DE EXERCÍCIO DO EXERCÍCIO ATUAL	
Área da Educação	465.936,36	1.405.917,81	297.922,68	293.866,39	-1.203.826,34	0,00
Área da Saúde	163.286,97	896.759,07	67.646,95	220.866,67	205.606,50	0,00
Total de recursos vinculados (I)	629.223,33	2.302.676,88	365.569,63	514.733,06	-998.219,84	0,00
Demais áreas	625.760,66	712.999,12	3.027.673,30	225.670,01	-2.354.259,65	0,00
Total de recursos não vinculados (II)	625.760,66	712.999,12	3.027.673,30	225.670,01	-2.354.259,65	0,00
Total (III)= (I+II)	1.254.983,99	3.015.676,00	3.393.242,93	740.403,07	-3.352.479,49	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	571,82	9.507,48	0,00	0,00	25.523.519,79	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - Unidade Responsável: Prefeitura Municipal de Ocara - DATA DA EMISSÃO:30/01/2014 - HORA DA EMISSÃO:08:55:20

NOTA: A disponibilidade do RPPS está comprometida com o passivo atuarial

Sérgio Clementino Lopes
 VÂNIA CLEMENTINO LOPES
 PREFEITA MUNICIPAL

Leoncio Mendes Farias Filho
 LEONCIO MENDES FARIAS FILHO
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ARRECAÇÃO

Sergio Francisco
 SERGIO FRANCISCO
 CONTROLE INTERNO

Anexo 7 - LRF, Art. 48,

R\$ 1,00

	VALOR	% SOBRE A RCL
DESPESA COM PESSOAL		
Despesa Total com Pessoal - DTP	22.152.940,72	53,96%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <1>	22.167.382,87	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <2>	21.059.013,73	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA		
Dívida Consolidada Líquida	8.678.218,66	21,14%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	49.260.850,82	120,00%
GARANTIA DE VALORES		
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	9.031.155,98	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO		
Operações de Crédito Externas e Internas	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	6.568.113,44	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	2.873.549,63	7,00%
RESTOS A PAGAR		
DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	740.403,07	-3.352.479,49
Valor total		

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Prefeitura Municipal de Ocara - DATA DA EMISSÃO: 30/01/2014 HORA DA EMISSÃO: 08:53:24

Vania Clementino Lopes

VANIA CLEMENTINO LOPES
 PREFEITA MUNICIPAL

Leovício Meudes Faria Filho

LEOVÍCIO MEUDES FARIAS FILHO
 SECRETÁRIO DE FINANÇAS E ARRECAÇÃO

Sergio Francisco Neto

SERGIO FRANCISCO NETO
 CONTROLE INTERNO