

RECIBO DE ENTREGA DE RELATÓRIO

Ente Federativo: João Lisboa

Tipo Da Remessa: RGF - EXECUTIVO MUNICIPAL

Período: 1º Semestre

Exercício: 2017

Relatório recebido via internet pelo TCE/MA em: 27/07/2017

Número do recibo: 1501160518032

AVISO

O recibo de confirmação do recebimento do arquivo pelo TCE/MA não exime o jurisdicionado do cumprimento dos pontos de controle da LRF o qual será confirmado somente após análise dos dados pelo núcleo de acompanhamento da gestão fiscal.

São Luís, 27/07/2017

MUNICIPIO DE JOÃO LISBOA - PODER EXECUTIVO
MUNICIPIO DE JOÃO LISBOA - MA
CNPJ: 07.000.300/0001-10

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

1º Semestre de 2017

INFORMAÇÕES INICIAIS - Versão 2017.1

DADOS DO GESTOR	
Nome do Gestor	JAIRO MADEIRA DE COIMBRA
Período de Mandato	2013-2016
CPF	243.189.733-87
Contador	MANOEL AGUIAR REINALDO
Inscrição no CRC	8596/O
DADOS DO RELATÓRIO	
Meio de Publicação	Diario Oficial MA - Portal municipio: www.joaolisboa.ma.gov.br
Data da Publicação (Art. 55 da LRF)	27/07/2017
Data de Encaminhamento ao TCE (Art. 53 da Lei 8.258)	27/07/2017
DADOS CADASTRAIS	
Endereço Eletrônico do Portal da Transparência (Lei 131/2009)	www.joaolisboa.ma.gov.br
Endereço da sede da Prefeitura Municipal:	AVENIDA IMPERATRIZ, 1331 - CENTRO - JOÃO LISBOA/MA
Telefones, Fax, Celulares:	(99) 9128-5630
Site e/ou email de contato:	pmjlma@hotmail.com

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

MUNICÍPIO DE JOÃO LISBOA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º Semestre de 2017

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

RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo do Exercício de 2017	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	27.555.691,14	-	-
Dívida Mobiliária			
Dívida Contratual	27.555.691,14	-	-
Empréstimos	-	-	-
Internos			
Externos			
Reestruturação da Dívida do Município			
Financiamentos	-	-	-
Internos			
Externos			
Parcelamento e Renegociação de dívidas	27.555.691,14	-	-
De Tributos			
De Contribuições Previdenciárias	27.236.903,02		
De Demais Contribuições			
Do FGTS	318.788,12		
Com Instituição Não Financeira			
Demais Dívidas Contratuais			
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos			
Outras Dívidas			
DEDUÇÕES (II)	2.162.511,77	5.994.339,61	-
Disponibilidade de Caixa ¹	2.162.511,77	5.994.339,61	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.741.832,52	6.277.063,51	
(-) Restos a Pagar Processados	3.579.320,75	282.723,90	
Demais Haveres Financeiros			
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	25.393.179,37	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	50.316.437,46	51.338.575,00	
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	54,76%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	50,47%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120% da RCL>	11.069.616,24	11.294.486,50	-
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - <108% da RCL>	9.962.654,62	10.165.037,85	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo do Exercício de 2017	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000			
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000 (Não incluídos na DC) ²			
PASSIVO ATUARIAL			
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-
DEPÓSITOS			
RP NÃO-PROCESSADOS			
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO			

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

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 "Pecatórios 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 (d) = (0,25*c)	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 ²	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º
% 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
% 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
% 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
% da DCL sobre a RCL											
% Limite de Endividamento											

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

Nota:

Tabela 3 - Demonstrativo das Garantias e Contragarantias de Valores

MUNICÍPIO DE JOÃO LISBOA - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 1º Semestre 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 Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF ¹			
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras Garantias nos Termos da LRF ¹			
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	50.316.437,46	51.338.575,00	
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22% da RCL>	11069616,24	11294486,5	0
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <19,8% da RCL>	9962654,617	10165037,85	0

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	Saldo do Exercício de 2017	
		Até o 1º Semestre	Até o 2º Semestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF ¹			
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito			
Outras garantias nos Termos da LRF ¹			
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00
MEDIDAS CORRETIVAS:			

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

1. Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

Nota:

Tabela 4 - Demonstrativo das Operações de Crédito

MUNICÍPIO DE JOÃO LISBOA - PODER EXECUTIVO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º Semestre de 2017

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

RS 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre 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 ¹		
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 ¹		
TOTAL (I)	-	-

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	51.338.575,00	
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	8.214.172,00	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - <%>	7.392.754,80	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	3.593.700,25	7,00%

<u>OUTRAS OPERAÇÕES QUE INTEGRAM A DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	VALOR REALIZADO	
	No Semestre de Referência	Até o Semestre 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 <hhh e mmm>

1 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

MUNICÍPIO DE JOÃO LISBOA - PODER EXECUTIVO
MUNICÍPIO DE JOÃO LISBOA - MA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º Semestre de 2017

RS 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)		
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	- 1.970.079,38	-	-	-	-	-	- 1.970.079,38	-	-
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Educação	- 340.764,68	-	-	-	-	-	- 340.764,68	-	-
Transferências do FUNDEB 60%	- 1.116.121,06	-	-	-	-	-	- 1.116.121,06	-	-
Transferências do FUNDEB 40%	- 1.035.135,90	-	-	-	-	-	- 1.035.135,90	-	-
Outros Recursos Destinados à Educação	- 1.100.668,16	-	-	-	-	-	- 1.100.668,16	-	-
Receitas de Impostos e de Transferências de Impostos - Saúde	- 959.835,01	-	-	-	-	-	- 959.835,01	-	-
Outros Recursos Destinados à Saúde	- 140.377,34	-	-	-	-	-	- 140.377,34	-	-
Recursos Destinados à Assistência Social	- 209.825,97	-	-	-	-	-	- 209.825,97	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	8.630.869,59	- 398.269,28	-	419.352,13	-	-	8.609.786,74	-	-
Recursos Ordinários	8.630.869,59	- 398.269,28	-	419.352,13	-	-	8.609.786,74	-	-
TOTAL (III) = (I + II)	6.660.790,21	- 398.269,28	-	419.352,13	-	-	6.639.707,36	-	-

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

Nota:

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

Tabela 6 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

MUNICIPIO DE JOÃO LISBOA - PODER EXECUTIVO

MUNICIPIO DE JOÃO LISBOA - MA

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

1º Semestre de 2017

LRF, art. 48 - Anexo 6

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	51.338.575,00	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	27.274.537,29	53,13%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	27.722.830,50	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	26.336.688,98	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11294558,09	0,22
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		-
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	11294558,09	0,22
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Externas e Internas		-
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	11294558,09	0,22
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas	8214224,06	0,16
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	3593723,03	0,07
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)
Valor Total		

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