PREFEITURA DE CORNÉLIO PROCÓPIO

ESTADO DO PARANÁ

CNPJ: 76.331.941/0001-70

Memorando nº 018/2016 – CGM/PMCP

Cornélio Procópio, 04 de novembro de 2016.

De: Controladoria

Para: Comissão de Levantamento da situação Patrimonial, Orçamentária, Financeira e Fiscal da administração direta e indireta do município.

Assunto: Ordem de Serviço nº 001/16

Conforme solicitado na referida ordem de serviço mencionada acima segue os dados:

1. **Agenda de Obrigações:**

   O município não se encontra em dia com a Agenda de Obrigações do TCE, há pendentes o SIM-AM e o SIM-AP.

   Conforme documentos em anexo o SIM-AM mês de Junho/2016 foi fechado no dia 30/09/2016, o mês de Julho/2016 no dia 19/10/2016 e o mês de Agosto no dia 01/11/2016, restando ainda o mês de setembro/2016 a ser fechado para regularizar a situação do município. E o SIM-AP está pendente os 3º e 4º bimestres de 2016.

2. **Pendências para Regularização junto ao TCE:**

   No momento existe um processo junto ao TCE que está pendente de resposta e que o mesmo está bloqueando a certidão liberatória do município, em anexo está sendo encaminhado o referido processo.

3. **SIM-AM/TCE:**

   Conforme informado no item 1 o SIM-AM na data de hoje encontra-se em atraso, segue em anexo os recibos de fechamento do SIM-AM.

4. **SIM-AP/TCE:**

Conforme informado no item 1 o SIM-AP encontra-se em atraso, segue em anexo o recibo do ultimo fechamento realizado.

5. **RREO e RGF:**

O município vem cumprindo com as obrigações de publicação dos Relatórios Resumido da Execução Orçamentária e Relatórios de Gestão Fiscal do exercício de 2016, e segue em anexo os relatórios emitidos pelo Sistema Betha e relatórios emitidos no site do TCE/SIM-AM exercício de 2016 até o mês de Agosto.

6. **SICONFI, SIOPS, SIOPE:**

O SICONFI e o SIOPS estão sendo remetidos conforme o fechamento da contabilidade, pois após a homologação dos dados não podemos alterá-los. O SICONFI conforme documento em anexo foi enviado até o presente momento o 2º bimestre de 2016. O SIOPS foi enviado e homologado na data de 19/10/2016 o 3º bimestre de 2016.

Já o SIOPE é anual e temos até o próximo ano geralmente até o mês de maio para enviar os dados informados no SIOPE.

Atenciosamente

Silmara Assis de Oliveira

Controladora Geral do Município

3

TCEPR
TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

Agenda de Obrigações

Aqui o gestor municipal vai encontrar informações importantes para que esteja em dia com suas obrigações junto ao TCE. Esta é uma ferramenta que o Tribunal coloca à sua disposição para facilitar a administração dos compromissos, evitando atrasos e possíveis sanções.

Município: CORNÉLIO PROCÓPIO

Entidades Paraestatais: - Escolha uma Entidade Paraestatal -

Legenda

AUD - declaração sobre a realização de Audiência Pública
RREO - declaração de publicidade dos Relatórios Resumidos da Execução Orçamentária
RGF - declaração de publicidade dos Relatórios de Gestão Fiscal
AP – entrega do módulo de Atos de Pessoal do SIM
AM – entrega do módulo de Acompanhamento Mensal do SIM
PCA – Entrega do Processo de Prestação de Contas Anual
ML – Fechamento do Mural de Licitações

• Em dia • Item não atendido

Entidades	AUD	RREO	RGF	AP	AM	PCA	ML
MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO	•	•	•	•	•	•	•

Item	Descrição do Item não Atendido	Período
AM	Faltou a entrega do Módulo de Acompanhamento Mensal do Sistema de Informações Municipais	Mês 9 de 2016
AP	Faltou a entrega do Módulo de Atos de Pessoal do Sistema de Informações Municipais	Bimestre 3 de 2016
AP	Faltou a entrega do Módulo de Atos de Pessoal do Sistema de Informações Municipais	Bimestre 4 de 2016

CÂMARA MUNICIPAL DE CORNÉLIO PROCÓPIO	•	•	•	•	•	•	•
AUTARQUIA MUNICIPAL DE SERVIÇOS E PRODUÇÃO DE CORNÉLIO PROCÓPIO	•	•	•	•	•	•	•

4

TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO DO PARANÁ

SISTEMAS DE INFORMAÇÕES MUNICIPAIS

Entidade: MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO **Usuário:** 12259ap

COMUM : SIM AP : Remuneração : Logout

SIM-AP Atos de Pessoal > Recibo de entrega de arquivos de remessa

Data Atual: 9/6/2016 19:09:20

Imprimir

MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO

Nº Protocolo: 484203/16

Arquivo: "SIMAP-ENV-12259-2016-2-MUNICIPIO DE CORNELIO PROCOPIO.txt"

Ano: 2016 **Bimestre: 2**

Enviado em: 9/6/2016 19:05:30

Atenção

Os testes de consistência realizados nos dados do Sistema de Informações Municipais - Acompanhamento Mensal (SIM-AP Atos de Pessoal), para fins de recepção dos arquivos transmitidos, representam verificação automatizada do conteúdo mínimo, estatisticamente dimensionado em relação às situações genéricas, e previsíveis, atribuídas à média das entidades municipais.

Os cruzamentos de informações restringem-se ao banco de dados individual da Entidade, cuja fidelidade é da estrita responsabilidade dos responsáveis pelos setores administrativos envolvidos na alimentação do sistema, e subsidiariamente dos respectivos Mandatários.

A remessa implica em Declaração de Exatidão e conformidade com os controles internos da Entidade.

O recebimento dos dados por parte do Tribunal de Contas, não expressa o reconhecimento da sua exatidão, nem tampouco constitui pré-julgamento dos atos administrativos representados pelas informações.

Selecionar outro Arquivo

5

SIM-AM - Recibo de Fechamento Mensal

Protocolo **2016804333**

Ano **2016** Mês **Junho**

Fechado em **30/09/2016**

Atenção

Os testes de consistência realizados nos dados do Sistema de Informações Municipais - Acompanhamento Mensal (SIM-AM), para fins de recepção dos arquivos transmitidos, representam verificação automatizada do conteúdo mínimo previsto na instrução normativa do SIM-AM para o respectivo exercício.

Os cruzamentos de informações restringem-se aos dados individuais da Entidade, cuja fidedignidade e fidelidade são de estrita responsabilidade dos responsáveis pelos setores administrativos envolvidos na alimentação do sistema e subsidiariamente dos respectivos Mandatários.

O fechamento implica em Declaração de Exatidão e conformidade com os controles internos da Entidade.

O fechamento mensal dos dados por parte do Tribunal de Contas não expressa o reconhecimento de sua exatidão, tampouco constitui pré-julgamento dos atos administrativos representados pelas informações.

6

SIM-AM - Recibo de Fechamento Mensal

Protocolo **2016857682**

Ano **2016** Mês **Julho**

Fechado em **19/10/2016**

Atenção

Os testes de consistência realizados nos dados do Sistema de Informações Municipais - Acompanhamento Mensal (SIM-AM), para fins de recepção dos arquivos transmitidos, representam verificação automatizada do conteúdo mínimo previsto na instrução normativa do SIM-AM para o respectivo exercício.

Os cruzamentos de informações restringem-se aos dados individuais da Entidade, cuja fidedignidade e fidelidade são de estrita responsabilidade dos responsáveis pelos setores administrativos envolvidos na alimentação do sistema e subsidiariamente dos respectivos Mandatários.

O fechamento implica em Declaração de Exatidão e conformidade com os controles internos da Entidade.

O fechamento mensal dos dados por parte do Tribunal de Contas não expressa o reconhecimento de sua exatidão, tampouco constitui pré-julgamento dos atos administrativos representados pelas informações.

SIM-AM - Recibo de Fechamento Mensal

7

Protocolo **2016884990**

Ano **2016** Mês **Agosto**

01/11/2016

Atenção

Os testes de consistência realizados nos dados do Sistema de Informações Municipais - Acompanhamento Mensal (SIM-AM), para fins de recepção dos arquivos transmitidos, representam verificação automatizada do conteúdo mínimo previsto na instrução normativa do SIM-AM para o respectivo exercício.

Os cruzamentos de informações restringem-se aos dados individuais da Entidade, cuja fidedignidade e fidelidade são de estrita responsabilidade dos responsáveis pelos setores administrativos envolvidos na alimentação do sistema e subsidiariamente dos respectivos Mandatários.

O fechamento implica em Declaração de Exatidão e conformidade com os controles internos da Entidade.

O fechamento mensal dos dados por parte do Tribunal de Contas não expressa o reconhecimento de sua exatidão, tampouco constitui pré-julgamento dos atos administrativos representados pelas informações.

Município de CORNÉLIO PROCÓPIO - PR - Poder Executivo
PREFEITURA MUNICIPAL DE CORNELIO PROCOPIO

RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

SETEMBRO/2015 A AGOSTO/2016

RGF – ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses) LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	49.921.918,44	0,00
Pessoal Ativo	47.242.730,99	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	2.260.003,45	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos De Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	419.184,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (exceto elemento 34)	0,00	0,00
(-)DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art.19, §1º da LRF) (II)	1.938.493,33	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	809.859,44	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	484.357,16	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
Instrução Normativa TCE/PR 56/2011	644.276,73	0,00
ensionistas	364.596,26	0,00
IRRF	279.680,47	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	**47.983.425,11**	**0,00**
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		**47.983.425,11**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		**103.075.233,56**
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100		**46,55**
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%		**55.660.626,12**
LIMITE PRUDENCIAL (§ ú n i co, art. 22 da LRF) - 51,30%		**52.877.594,82**
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,60%		**50.094.563,51**

FONTE: Sistema Betha Sistemas, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE CORNELIO PROCOPIO, Data da emissão 04/11/2016 e hora de emissão 09:45:52:

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.

MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
09/2015 A 08/2016

RGF – ANEXO 1 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a") R$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	49.921.918,44	31.438,80
Pessoal Ativo	47.242.730,99	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	2.260.003,45	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	419.184,00	31.438,80
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (exceto elemento 34)	0,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	1.938.493,33	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	809.859,44	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	484.357,16	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
Instrução Normativa TCE/PR 56/2011	644.276,73	0,00
Pensionistas	364.596,27	0,00
IRRF	279.680,46	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	47.983.425,11	31.438,80
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	**48.014.863,91**	

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)	103.075.233,56
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100	46,58
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54%	55.660.626,12
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,3%	52.877.594,82
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,6%	50.094.563,51

MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO - PR

RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2016

10

RGF – ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016
		Até o Mês
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	**11.864.953,37**	**11.281.007,73**
Dívida Mobiliária	0,00	0,00
Dívida Contratual	11.761.792,57	11.177.846,93
Interna	11.761.792,57	11.177.846,93
Externa	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não Pagos	103.160,80	103.160,80
Outras Dívidas	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	**18.633.423,22**	**26.990.643,32**
Disponibilidade de Caixa Bruta	24.433.524,46	28.640.523,37
Demais Haveres Financeiros	254.956,53	294.975,43
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	6.055.057,77	1.944.855,48
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	**-6.768.469,85**	**-15.709.635,59**
R[illegible]TA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	**98.788.753,29**	**102.770.214,95**
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	**12,01%**	**10,98%**
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	**-6,85%**	**-15,29%**
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	**118.546.503,95**	**123.324.257,94**
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	**106.691.853,55**	**110.991.832,15**

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016
		Até o Mês
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	11.864.953,38	11.281.007,74
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
[illegible]evidenciárias	0,00	0,00
[illegible]emais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	0,00	0,00
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	11.761.792,58	11.177.846,94
Interna	11.761.792,58	11.177.846,94
Externa	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	103.160,80	103.160,80

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016
		Até o Mês
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00
PRECATÓRIOS POSTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00
DEPÓSITOS	3.276,99	622.127,16
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15.028.541,73	10.975.056,09

ONTE:

Continua 1/2

MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL- CONSOLIDADO

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
01/2016 A 08/2016

RGF - Anexo 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") R$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)	11.874.920,87	11.608.500,40	11.290.975,23	0,00
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	11.771.760,07	11.505.339,60	11.187.814,43	0,00
Interna	11.771.760,07	11.505.339,60	11.187.814,43	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios Posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) – Vencidos e não Pagos	103.160,80	103.160,80	103.160,80	0,00
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (II)	18.885.021,39	28.366.453,75	27.456.104,74	0,00
Disponibilidade de Caixa Bruta	24.745.540,61	33.330.945,77	29.172.231,59	0,00
Demais Haveres Financeiros	254.956,53	253.551,55	295.057,63	0,00
(–) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	6.115.475,75	5.218.043,57	2.011.184,48	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA – DCL (III) = (I – II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	99.096.355,63	102.084.634,22	103.075.233,56	0,00
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	11,98	11,37	10,95	0,00
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < 120% >	120,00	120,00	120,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - < R$ >	118.915.626,76	122.501.561,06	123.690.280,27	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - < 108% >	108,00	108,00	108,00	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - < R$ >	107.024.064,08	110.251.404,96	111.321.252,24	0,00
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	11.874.920,87	11.608.500,40	11.187.814,43	0,00
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	9.967,50	9.967,50	9.967,50	0,00
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
Com Instituição Não Financeira	9.967,50	9.967,50	9.967,50	0,00
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	11.761.792,57	11.495.372,10	11.177.846,93	0,00
Interna	11.761.792,57	11.495.372,10	11.177.846,93	0,00
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	103.160,80	103.160,80	0,00	0,00
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
DEFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	3.276,99	4.776,06	622.127,16	0,00
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	15.041.107,45	12.570.564,78	10.985.518,59	0,00
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO - PR

RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2016

12

Continuação 2/2

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016
		Até o Mês
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016
		Até o Mês
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	**0,00**	**0,00**
Passivo Atuarial	0,00	0,00
Outras Dívidas - Inclusive precatórios vencidos e não pagos	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)	**0,00**	**0,00**
Disponibilidade de Caixa Bruta	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	**0,00**	**0,00**
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	**0,00**	**0,00**

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.

FONTE:

MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO - PR

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

13

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO DE 2016

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

R$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	**99.096.355,63**	**102.084.634,22**	**103.075.233,56**	**0,00**
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	**21.801.198,24**	**22.458.619,53**	**22.676.551,38**	**0,00**

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS VII = (V + VI)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE:

MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
01/2016 A 08/2016

RGF – ANEXO 3 (LRF, Art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, §1º) R$ 1,00

GARANTIA CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 3° Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	99.096.355,63	102.084.634,22	103.075.233,56	0,00
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL (art.9º da 43/01) - 22%	21.801.198,24	22.458.619,53	22.676.551,38	0,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	19.621.078,42	20.212.757,58	20.408.896,24	0,00

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 3° Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

Município de CORNÉLIO PROCÓPIO - PR - Poder Executivo
PREFEITURA MUNICIPAL DE CORNELIO PROCOPIO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

JANEIRO A AGOSTO 2016/MÊS AGOSTO

15

RGF – ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c") R$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Mês de Referência	Até o Mês de Referência
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	**0,00**	**0,00**
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, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	**0,00**	**0,00**
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	**103.075.233,56**	**—**
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (I)	**0,00**	**0,00**
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS	**16.492.037,37**	**16,00**
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	**7.215.266,35**	**7,00**

TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)	**0,00**	**0,00**

MUNICÍPIO DE CORNÉLIO PROCÓPIO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL - CONSOLIDADO
ORÇAMENTOS FISCAIS E DA SEGURIDADE SOCIAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
01/2016 A 8/2016

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)	0,00	99.724,48
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	99.724,48
Interna	0,00	99.724,48
Abertura de Crédito	0,00	99.724,48
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, § 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00
Parcelamentos de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	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	103.075.233,56	-
OPERAÇÕES VEDADAS	0,00	0,00
Período de Referência (III)	0,00	0,00
De Períodos Anteriores ao de Referência	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	99.724,48	0,10
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16.492.037,37	16%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF)	14.842.833,63	14.4%
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	7.215.266,35	7%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	99.724,48	0,10