

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU

OFICÍO Nº32C / 2021

IPU- CE, EM 30 de JANEIRO de 2021.

DO: PREFEITO MUNICIPAL DE IPU

AO: PRESIDENTE DO TCM - TRIBUNAL DE CONTAS DO ESTADO

Sr. Presidente,

Em atendimento ao disposto na Instrução Normativa 01/2007, estamos remetendo para apreciação dessa Conceituada Corte de Contas , o CD-ROOM contendo a mídia em formato JPG dos Relatórios de Gestão Fiscal - RGF da Prefeitura Municipal relativo ao 3º Quadrimestre de 2020, afixado em 30 de JANEIRO de 2021 no mural desta prefeitura, conforme Edital em anexo.

Os **RGF** que seguem em anexo são os seguintes:

- Anexo I – Demonstrativo da Despesa com Pessoal
- Anexo II – Demonstrativo da Dívida Consolidada
- Anexo III – Demonstrativo das Garantias e Contra garantias de Valores
- Anexo IV – Demonstrativo das Operações de Crédito
- Anexo V – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa
- Anexo VI – Demonstrativo dos Restos a Pagar
- Anexo VII – Demonstrativo dos Limites

Certos do atendimento a legislação vigente, antecipamos nossos votos de elevada estima e consideração.

Atenciosamente,



Robério Wagner Martins Moreira

Prefeito Municipal de Ipu

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU

EDITAL - Divulgação do Relatório de Gestão Fiscal - RGF

O Prefeito Municipal de IPU _____, no uso de suas atribuições legais e de acordo com o estabelecido no art. 52 da LRF, torna público que se encontram publicados o RGF do 3º Quadrimestre/2020 JANEIRO A DEZEMBRO/2020 _____, no "site" www.ipu.ce.gov.br _____, bem como afixados em espaço público (mural), local de ampla visibilidade nos Poderes Executivo e Legislativo desde a data deste edital.

IPU-CE, 29 de Janeiro de 2021


Robério Wagner Martins Moreira
Prefeito Municipal de Ipu

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º Quadrimestre/2020

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

JANEIRO/2020 A DEZEMBRO/2020

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA LIQUIDADAS Últimos 12 Meses
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	50.808.272,79
Pessoal Ativo	48.997.097,82
Pessoal Inativo e Pensionista	857.635,62
Outras Despesas de Pessoal Decorrente de Terceirização	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (art. 19 paragrafo 1º da LRF)	953.539,35
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntárias	95.903,73
(-) Decorrentes de Decisão Judicial	
(-) Despesas de Exercícios Anteriores	
(-) Inativos e Pensionistas pagos com Recursos Vinculados	857.635,62
TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE-TDP (IV)=(I-II+III)	49.854.733,44
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (A)	109.520.163,23
EMENDAS INDIVIDUAL (B)	5.232.591,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA AJUSTADA - RCL (A-B) - (V)¹	104.287.572,23
% do TOTAL DA DESPESA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE= (IV/V)*100	47,81 %
LIMITE MÁXIMO (inciso I,II e III, ART. 20 da LRF) <6% Legislativo - 54%- Executivo>	56.315.289,00
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) <95% do Limite Máximo>	53.499.524,55

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 10:46:58

Nota Explicativa

¹Ajuste referente as transferências obrigatórias da União Relativas a Emendas Individuais (Parágrafo 13, art. 166 da CF/88), conforme disponível em http://www.tesouro.fazenda.gov.br/documents/10180/327940/pge_emendas_individuais_munic%C3%ADpios_2018.xlsx


Carlos Sérgio Rufino Moreira
Prefeito Municipal.


Waldair Pereira Gonçalves
CPF: CE: 01141/0-1

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	29.480.409,32	29.480.409,32	29.480.409,32	29.158.616,55
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	29.480.409,32	29.480.409,32	29.480.409,32	29.158.616,55
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)	37.717.243,21	54.776.626,49	62.175.554,89	59.183.924,18
Disponibilidade de Caixa Bruta	52.328.963,78	62.632.352,20	71.395.304,89	66.394.591,25
Demais Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	14.611.720,57	7.855.725,71	9.219.750,00	7.210.667,07
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	-8.236.833,89	-25.296.217,17	-32.695.145,57	-30.025.307,63
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	100.379.435,04	94.019.381,84	101.104.050,23	112.930.980,57
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	29,37	31,36	29,16	25,82
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-8,21	-26,91	-32,34	-26,59
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	120.455.322,05	112.823.258,21	121.324.860,28	135.517.176,68
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	108.409.789,84	101.540.932,39	109.192.374,25	121.965.459,02

FONTE: Balançetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 10:46:58


Carlos Sergio Rufino Moreira
Prefeito Municipal.


Waldair J. de S. Gonçalves
CPF: CE: 01141/0-1

ESTADO DO CEARÁ
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

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

R\$ 1,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIARIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	SEM MOVIMENTO			
Passivo Atuarial				
Demais Dívidas				
DEDUÇÕES (X)				
Disponibilidade de Caixa Bruto				
Investimento				
Demais Haveres Financeiros				
(-) Restos a Pagar Processados				
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC				
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)				

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 10:46:58


 Carlos Sergio Rufino Moreira
 Prefeito Municipal.


 Waldair José da Gonçalves
 CPF: CE: 01141/0-1

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF – ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		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	S E M	M O V I M E N T O		
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	100.379.435,04	94.019.381,84	101.104.050,23	112.930.980,57
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	120.455.322,05	112.823.258,21	121.324.860,28	135.517.176,68
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	108.409.789,84	101.540.932,39	109.192.374,25	121.965.459,02
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF	S E M	M O V I M E N T O		
INTERNAS (VI) Aval ou fiança em operações de crédito Outras garantias nos Termos da LRF				
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)				

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 10:46:58


Carlos Sérgio Rufino Moreira
Prefeito Municipal.


Waldair Tadeu Gonçalves
CPF-CE: 01141/0-1

ESTADO DO CEARÁ
 PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

RGF – ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b")

R\$ 1,00

OPERAÇÕES DE CRÉDITOS	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2020		
	Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)	SEM MOVIMENTO		
INTERNAS			
EXTERNAS			
POR ANTECIPAÇÕES DE RECEITAS (II)			
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITOS (III) = (I + II)			
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	94.019.381,84	101.104.050,23	112.930.980,57
% das OPERAÇÕES DE CRÉDITOS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL P/ AS OPER. DE CRÉD. INTERNAS E EXTERNAS	15.043.101,09	16.176.648,04	18.068.956,89
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RES. DO SENADO FEDERAL P/ AS OPER. DE CRÉD. ANTEC. DE RECEITAS	6.581.356,73	7.077.283,52	7.905.168,64

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 10:46:58


 Carlos Sergio Rufino Moreira
 Prefeito Municipal.


 Waldair Teixeira Gonçalves
 CPF-CE: 01141/0-1

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF – ANEXO V (LRF, art. 55, inciso III, alínea "a")

3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	66.396.729,87	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS	25.981.069,62
Caixa		Depósitos e Consignações	4.158.681,98
Bancos	66.396.729,87	Restos a Pagar Processados	21.822.387,64
Conta Movimento	66.396.729,87	Do Exercício	7.210.667,07
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	14.611.720,57
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (I)		SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (II)	40.415.660,25
TOTAL	66.396.729,87		66.396.729,87
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			-
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV) = (II-III)			40.415.660,25

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FIN DO REG. PREV.		OBRIGAÇÕES FIN DO REG. PREVIDENCIARIO	
Caixa		Depósitos e Consignações	
Bancos		Restos a Pagar Processados	
Conta Movimento		Do Exercício	
Contas Vinculadas		De Exercícios Anteriores	
Aplicações Financeiras		Outras Obrigações Financeiras	
Outras Disponibilidades Financeiras			
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS REGIME PREVIDENCIÁRIO (V)		SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS REGIME PREVIDENCIÁRIO	
TOTAL			
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO (VII)			
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO REGIME PREVIDENCIÁRIO(VIII) = (VI-VII)			

FONTE: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 10:46:58


Carlos Sérgio Ruffino Moreira
Prefeito Municipal.


Waldair Tereza Gonçalves
CPF/CE: 11141/0-1

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

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

3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

ÓRGÃO	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/ Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos Do Exercício	Não inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
ADMINISTRAÇÃO DIRETA Poder Executivo	14.611.720,57	7.210.667,07	40.415.660,25		
TOTAL	14.611.720,57	7.210.667,07	40.415.660,25		

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	Processados		Suficiência/ Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Processados	
	Inscritos			Inscritos Do Exercício	Não inscritos por Insuficiência Financeira
	Exercícios Anteriores	Do Exercício			
TOTAL					

FONTE: Balançetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 10:46:58


Carlos Sergio Ruffino Moreira
Prefeito Municipal.


Waldair J. A. Gonçalves
CPF: CE: 11141/0-1

ESTADO DO CEARÁ
PREFEITURA MUNICIPAL DE IPU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS LIMITES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RGF - Anexo VII (LRF, art. 48)

3º QUADRIMESTRE DE 2020 (JANEIRO A DEZEMBRO DE 2020)

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite - TDP	49.854.733,44	45,52
Limite Máximo (inciso I, II e III art. 20 da LRF) <54%>	59.140.888,14	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) <51,30>	56.183.843,74	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-29.703.514,86	-26,30
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	135.517.176,68	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	135.517.176,68	17
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Créditos Internas e Externas		
Operações de Créditos por Antecipação de Receita		
Limite Definido por Resolução do Senador Federal para Operações de Créditos Interno e Externa		
Limite Definido por Resolução do Senador Federal para Operações de Créditos Por Antecipação de Receita		
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS
Valor Apurado nos Demonstrativos respectivos		40.415.660,25

Fonte: Balancetes Mensais

Data da emissão: 29/01/2021

Hora da emissão: 10:46:58


Carlos Sergio Rufino Moreira
Prefeito Municipal.


Waldair Pereira Gonçalves
CPF: CE: 11141/0-1