

**MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS - PODER EXECUTIVO**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2015**

RGF - ANEXO 1

R\$ Milhares

DESPESA COM PESSOAL	DESPESA EXECUTADAS Jan/2015 até Dez/2015		
	LIQUIDADAS	INSCRITAS EM RP NÃO PROCESSADOS	TOTAL
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	286.799,5	60,0	286.859,5
Pessoal Ativo	278.048,8	60,0	278.108,8
Pessoal Inativo e Pensionista	8.750,9	0,0	8.750,9
Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (art. 18, § 1º da LRF)	0,0	0,0	0,0
<b>Despesas não Computadas (art. 19, § 1º da LRF) (II)</b>	11.264,5	0,0	11.264,5
(-) Decorrentes de Decisão Judicial	110,0	0,0	110,0
(-) Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	8.750,9	0,0	8.750,9
(-) Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,0	0,0	0,0
(-) Despesas de Exercícios Anteriores	2.403,6	0,0	2.403,6
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV)=(I - II)</b>	275.535,0	60,0	275.595,0
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>			<b>VALOR</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)</b>			579.244,6
<b>% do TOTAL DA DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL PARA FINS DE APURAÇÃO DO LIMITE - TDP sobre a RCL (VI) = (IV / V) * 100</b>			47,58 %
<b>LIMITE MÁXIMO (inciso III, art. 20 da LRF) - &lt;54,00%&gt;</b>			312.792,1
<b>LIMITE PRUDENCIAL § único, art. 22 da LRF) - &lt;51,30%&gt;</b>			297.152,5
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso II do §1º do art. 59 da LRF) - &lt;48,6%&gt;</b>			281.512,9

Fonte : Secretaria Municipal de Fazenda

**ALCEBÍADES SABINO DOS SANTOS**  
 Prefeito do Município de Rio das Ostras

**MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS**  
**RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2015**

LRF, art 55, inciso I, alinea "b" - Anexo 2

R\$ Milhares

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		1º Quadrimestre	2º Quadrimestre	3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	178.729,2	174.504,5	169.122,6	169.029,1
Dívida Mobiliária	0,0	0,0	0,0	0,0
Dívida Contratual	173.808,9	169.584,2	164.202,3	164.108,8
Interna	173.808,9	169.584,2	164.202,3	164.108,8
Externa	0,0	0,0	0,0	16,7
Precatórios Posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	0,0	0,0	0,0	0,0
Outras Dívidas	4.920,3	4.920,3	4.920,3	4.920,3
<b>DEDUÇÕES(II)*</b>	94.319,7	121.215,7	107.106,0	60.344,5
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.034,7	8.848,3	1.056,8	-620,6
Demais Haveres Financeiros	94.634,8	113.716,9	107.398,7	87.544,9
(-) RP Processados (Exceto Precatórios)	1.349,8	1.349,5	1.349,5	26.579,8
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)</b>	84.409,5	53.288,8	62.016,6	108.684,6
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	719.189,4	697.664,6	640.567,6	579.244,6
<b>% da DC sobre a RCL [ I / RCL ]</b>	24,85 %	25,01 %	26,40 %	29,18 %
<b>% da DCL sobre a RCL [ III / RCL ]</b>	11,74 %	7,64 %	9,68 %	18,76 %
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL</b>	120,00 %	120,00 %	120,00 %	120,00 %
<b>LIMITE DE ALERTA (inciso III, §1º do art. 59 - LRF) - 48,6%</b>	120,00 %	120,00 %	120,00 %	120,00 %

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	173.808,9	169.584,2	164.202,3	164.108,8
DÍVIDA DE PPP (V)	0,0	0,0	0,0	0,0
PARCELAMENTOS DE DÍVIDAS (VI)	8.459,1	9.814,6	9.664,9	9.902,6
De Tributos	0,0	0,0	0,0	0,0
De Contribuições Sociais	8.459,1	9.814,6	9.664,9	9.902,6
Previdenciárias	8.459,1	9.814,6	9.664,9	9.902,6
Demais Contribuições Sociais	0,0	0,0	0,0	0,0
Do FGTS	0,0	0,0	0,0	0,0
Com Instituição Não Financeira	0,0	0,0	0,0	0,0
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	0,0	0,0	0,0	16,7
Interna	0,0	0,0	0,0	0,0
Externa	0,0	0,0	0,0	16,7
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	165.349,8	159.769,6	154.537,4	154.189,5

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 5.5.2000	0,0	0,0	0,0	0,0
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	0,0	0,0	0,0	0,0
DEPÓSITOS	0,0	0,0	0,0	0,0
RP NÃO PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	67.098,6	35.289,3	22.272,4	12.528,1
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,0	0,0	0,0	0,0

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)</b>	264.872,5	264.872,5	264.872,5	264.872,5
Passivo Atuarial	264.872,5	264.872,5	264.872,5	264.872,5
Demais Dívidas	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>DEDUÇÕES(X)¹</b>	290.376,0	256.714,2	268.540,5	290.377,0
Disponibilidade de Caixa Bruta	20,3	0,0	3,6	20,3
Investimento do RPPS	290.356,7	256.714,2	268.536,9	290.356,7
Demais Haveres Financeiros	0,0	0,0	0,0	0,0
(-)Restos a Pagar Processados	1,0	0,0	0,0	0,0
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
Precatórios anteriores a 5.5.2000	0,0	0,0	0,0	0,0
Insuficiência Financeira	0,0	0,0	0,0	0,0
Depósitos	1,0	0,0	0,0	0,0
Outras Obrigações	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA DO RPPS (XI) = (IX - X)</b>	-25.503,5	8.158,3	-3.668,0	-25.504,5

SIGFIS - Versão 2015

Data de Emissão: 29/01/2016 02:19h

Anexo 2 do RGF

MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2015

LRF, art 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º - Anexo 3

R\$ Milhares

GARANTIAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>EXTERNAS ( I )</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
Aval ou fiança em operações de crédito	0,0	0,0	0,0	0,0
Outras Garantias	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>INTERNAS ( II )</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
Aval ou fiança em operações de crédito	0,0	0,0	0,0	0,0
Outras garantias	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>TOTAL ( I + II )</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	719.189,4	697.664,6	640.567,6	579.244,6
<b>% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL</b>	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL</b>	22,00 %	22,00 %	22,00 %	22,00 %

CONTRAGARANTIAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>GARANTIAS EXTERNAS ( I )</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
Aval ou fiança em operações de crédito	0,0	0,0	0,0	0,0
Outras garantias	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>GARANTIAS INTERNAS ( II )</b>	0,0	0,0	0,0	0,0
Aval ou fiança em operações de crédito	0,0	0,0	0,0	0,0
Outras garantias	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS ( I + II )</b>	0,0	0,0	0,0	0,0

**MEDIDAS CORRETIVAS :**

Fonte : Secretaria Municipal de Fazenda

Nota :

O limite do saldo global das garantias concedidas pelo Município poderá ser elevado para 32% da RCL, desde que, cumulativamente, quando aplicável, o garantidor obedeça às normas fixas nos incisos I a IV do parágrafo único do artigo 9º da Resolução SF nº 43/2001, com redação dada pela Resolução SF nº 3/2002, publicada no D.O.U. de 03/04/2002.

SIGFIS - Versão 2015

Data de Emissão: 29/01/2016 02:20h

Anexo 3 do RGF

**ALCEBÁDES SABINO DOS SANTOS**  
Prefeito do Município de Rio das Ostras

**JOÃO BATISTA ESTEVES GONÇALVES**  
Secretário de Fazenda

**EDSON LISBOA**  
Controlador Geral

**MARTA BASTOS P. F. DE OLIVEIRA**  
Coordenadora Municipal de Contabilidade

MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2015

LRF, art 55, inciso I, alínea "d" e Inciso III alínea "c" - Anexo 4

R\$ Milhares

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	OPERAÇÕES REALIZADAS Até o 3º Quadrimestre	
	No Quadr.	Até o Quadr.
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>	0,0	0,0
Mobiliária	0,0	0,0
Interna	0,0	0,0
Externa	0,0	0,0
Contratual	0,0	0,0
Interna	0,0	0,0
Abertura de Crédito	0,0	0,0
Aquisição Financiada de Bens e Arredondamento Mercantil Financeiro	0,0	0,0
Derivadas de PPP	0,0	0,0
Demais Aquisições Financiadas	0,0	0,0
Antecipação de Receita	0,0	0,0
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,0	0,0
Demais Antecipações de Crédito	0,0	0,0
Assunção, reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	0,0	0,0
Outras Operações de Crédito	0,0	0,0
Externa	0,0	0,0
Contratuais	0,0	0,0
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>	0,0	0,0
Parcelamento de Dívidas	0,0	0,0
De Tributos	0,0	0,0
De Contribuições Sociais	0,0	0,0
Previdenciárias	0,0	0,0
Demais Contribuições Sociais	0,0	0,0
Do FGTS	0,0	0,0
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,0	0,0
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,0	0,0
Amparadas pelo art. 9-N da resolução nº 2827/01 do CMN	0,0	0,0
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE RCL</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	579.244,56	--
<b>OPERAÇÕES VEDADAS (III)</b>	--	--
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DE APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)</b>	0,00	0,00 %
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS (Inciso I do artigo 7º da Resolução SF nº 43/2001)</b>	92.679,13	16 %
<b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA sobre a RCL</b>	0,00	0,00 %
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ( Artigo 10 da Resolução SF nº 43/2001)</b>	40.547,12	7 %
<b>TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)</b>	0,00	0,00 %

Fonte : Secretaria Municipal de Fazenda  
Nota :

**ALCEBÁDES SABINO DOS SANTOS**  
Prefeito do Município de Rio das Ostras

**JOÃO BATISTA ESTEVES GONÇALVES**  
Secretário de Fazenda

**EDSON LISBOA**  
Controlador Geral

**MARTA BASTOS P. F. DE OLIVEIRA**  
Coordenadora Municipal de Contabilidade

MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2015

LRF, art 55, inciso III, alínea "a" - Anexo 5

R\$ Milhares

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	Disponibilidade de Caixa Bruta (a)	Obrigações Financeiras (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a) - (b)
a - MANUT DESENV ENSINO	10.326,3	0,0	10.326,3
b - TRANSF FUNDEB	3.012,1	0,0	3.012,1
c - AÇÕES E SERV PÚBL SAÚDE	14.653,0	-403,6	15.056,6
d - CONVÊNIO SAÚDE	0,0	0,0	0,0
e - CONVÊNIO EDUCAÇÃO	0,0	0,0	0,0
f - DEMAIS CONVÊNIO	4.153,8	0,0	4.153,8
g - ASSIST SOCIAL	1.397,0	29,6	1.367,4
h - CONTRIB CUST SERV ILUM PÚBL	0,0	0,0	0,0
i - CONTRIB INTERV DOM ECON - CIDE	0,0	0,0	0,0
j - OUTRAS VINCULAÇÕES	14.474,9	394,0	14.080,9
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>48.017,1</b>	<b>20,0</b>	<b>47.997,1</b>
l - ORDINÁRIOS	30.853,7	9.606,5	21.247,2
m - ROYALTIES	8.053,6	33.193,7	-25.140,1
n - Oper de Créd - Emprést não Específicos	0,0	0,0	0,0
o - ALIENAÇÃO DE BENS	0,0	0,0	0,0
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>38.907,3</b>	<b>42.800,2</b>	<b>-3.892,9</b>
<b>TOTAL (III) = (I) + (II)</b>	<b>86.924,4</b>	<b>42.820,2</b>	<b>44.104,2</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA	290.377,0	1.259,4	289.117,6

SIGFIS - Versão 2015

Data de Emissão: 29/01/2016 02:20h

Anexo 5 do RGF

MUNICÍPIO DE RIO DAS OSTRAS - PODER EXECUTIVO  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS LIMITES**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
PERÍODO DE REFERÊNCIA : 3º Quadrimestre / 2015

LRF, art 48 - Anexo 7

R\$ Milhares

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal - TDP	275.595,0	47,58 %
Limite Legal (inciso III, art. 20 da LRF)	312.792,1	54,00 %
Limite Prudencial (§ único, art. 22 da LRF)	297.152,5	51,30 %

  

DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	108.684,6	18,76 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	120,00 %

  

GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	0,0	0,00 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	127.433,8	22,00 %

  

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	0,0	0,00 %
Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,0	0,00 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	92.679,1	16,00 %
Limite Definido por Resolução do Senado Federal para Operações de Crédito por Antec. da Receita	40.547,1	7,00 %

  

RESTOS A PAGAR	Inscrição em Restos a Pagar NÃO PROCESSADOS	Suficiência/Insuficiência antes da Inscrição em Restos a Pagar Não Proces.
Valor apurado nos demonstrativos respectivos	44.325.338,4	373.984.186,7

Fonte : Secretaria Municipal de Fazenda

Nota :

SIGFIS - Versão 2015

Data de Emissão: 29/01/2016 02:20h

Anexo 8 do RGF

**ALCEBÁDES SABINO DOS SANTOS**  
Prefeito do Município de Rio das Ostras

**JOÃO BATISTA ESTEVES GONÇALVES**  
Secretário de Fazenda

**EDSON LISBOA**  
Controlador Geral

**MARTA BASTOS P. F. DE OLIVEIRA**  
Coordenadora Municipal de Contabilidade