

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

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (A)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO DE RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO) (F)=(A)-(B+C+D+E)	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 (D)	DEMAIS OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (E)			
		DE EXERCÍCIOS ANTERIORES (B)	DO EXERCÍCIO ATUAL (C)					
Total de recursos vinculados (I)	329.818,67	0,00	161.659,21	0,00	37.315,80	130.843,66	0,00	0,00
Área da Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Área da Saúde	329.818,67	0,00	161.659,21	0,00	37.315,80	130.843,66	0,00	0,00
Total de recursos não vinculados (II)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais áreas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (III)= (I+II)	329.818,67	0,00	161.659,21	0,00	37.315,80	130.843,66	0,00	0,00
Regime Próprio de Previdência dos Servidores	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Consórcio Pub. de Saúde da Microrregião de Acaraú - DATA DA EMISSÃO: 31/12/2015 - HORA DA EMISSÃO: 14:38:07

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

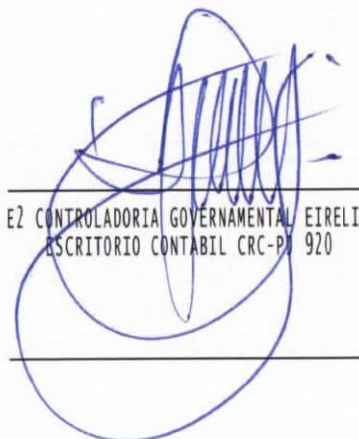
Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

ALEXANDRE FERREIRA GOMES DA SILVEIRA  
 PRESIDENTE



Paulo Sérgio Gomes de Andrade Filho  
 Secretário Executivo  
 CPSMA

E2 CONTROLADORIA GOVERNAMENTAL EIRELI  
 ESCRITÓRIO CONTÁBIL CRC-PI 920



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

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	(últimos 12 Meses)	
	Liquidadas (a)	Inscritas em restos a pagar não processados (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	4.948.765,22	0,00
Pessoal ativo	4.948.765,22	0,00
Pessoal inativo e pensionista	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de tercerização (Par.1º do art.18 da LRF)	0,00	0,00
DESPESA NÃO COMPUTADAS (parag. 1o. do art. 19 da LRF) (II)	0,00	0,00
Indenizações por demissão e incentivos à demissão voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de decisão judicial de período anterior ao da apuração	0,00	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
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	4.948.765,22	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL(IV)	10.482.295,13	100,00 %
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (IIIa + IIIb)	4.948.765,22	47,21 %
LIMITE MÁXIMO (VI)(incisos I,II e III do art. 20 da LRF )	5.660.439,37	54,00 %
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	5.377.417,40	51,30 %
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do Par. 1º do art. 59 da LRF)	5.094.395,43	48,60 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Consórcio Pub. de Saúde da Microrregião de Acaraú - DATA DA EMISSÃO: 31/12/2015 - HORA DA EMISSÃO: 14:38:26

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

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE FERREIRA GOMES DA SILVEIRA  
PRESIDENTE



Paulo Sérgio Gomes de Andrade Filho  
Secretário Executivo  
CPSMA

\_\_\_\_\_  
E2 CONTROLADORIA GOVERNAMENTAL EIRELI  
ESCRITÓRIO CONTÁBIL CRC-PJ 920  
\_\_\_\_\_  


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
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA</b>				
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida contratual	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
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)	21.854,18	758.206,57	254.670,99	171.729,22
Disponibilidade de caixa bruta	89.550,61	757.399,23	521.422,78	329.818,67
Demais haveres financeiros	345,24	807,34	3.859,65	3.569,76
(-) Restos a pagar processados (exceto precatórios)	68.041,67	0,00	270.611,44	161.659,21
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III) = (I - II)</b>	<b>-21.854,18</b>	<b>-758.206,57</b>	<b>-254.670,99</b>	<b>-171.729,22</b>
Receita corrente líquida - RCL	7.482.777,99	10.000.570,12	9.498.826,57	10.482.295,13
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	-0,29%	-7,58%	-2,68%	-1,64%
Limite definido por resolução do Senado Federal (%)	8.979.333,59	12.000.684,14	11.398.591,88	12.578.754,16
Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) (%)	8.081.400,23	10.800.615,73	10.258.732,70	11.320.878,74
<b>DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL</b>				
Dívida Contratual (IV)=(V+VI+VII+VIII)	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida de PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de dívidas (VI)	0,00	0,00	0,00	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 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
Precatórios posteriores a 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência financeira	0,00	0,00	0,00	0,00
Depósitos	46.700,97	53.944,42	59.189,73	37.315,80
Restos a pagar não processados de exercícios anteriores	34.881,43	14.211,49	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
Disponibilidade de caixa bruta	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais haveres financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Restos a pagar processados	0,00	0,00	0,00	0,00
Obrigações não integrantes da D.C.	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	0,00	0,00	0,00	0,00



NOTA: Os valores da Câmara não estão contemplados neste relatório.

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE FERREIRA GOMES DA SILVEIRA  
PRESIDENTE



\_\_\_\_\_  
Paulo Sérgio Gomes de Andrade Filho  
Secretário Executivo  
CPSMA

\_\_\_\_\_  
E2 CONTROLADORIA GOVERNAMENTAL EIRELI  
ESCRITÓRIO CONTÁBIL CRC-PJ 920



GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	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)	7.482.777,99	10.000.570,12	9.498.826,57	10.482.295,13
% DO TOTAL DAS GARANTIAS SOBRE A RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <%>	22,00%	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%	19,80%
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO ATUAL		
		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				
INTERNAS (VI) Aval ou Fiança em Operações de Crédito Outras Garantias nos Termos da LRF				
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS (VII) = ( V + VI )				

Ceará  
Consórcio Pub. de Saúde da Microrregião de Acaraú  
Consórcio Pub. de Saúde da Microrregião de Acaraú

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea 'c' e art. 40 § 1o.)

Medidas corretivas:

Nota: Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
3º quadrimestre de 2015 (até Dezembro)

Pag. : 0002

R\$ 1,00

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE FERREIRA GOMES DA SILVEIRA  
PRESIDENTE



\_\_\_\_\_  
*Paulo Sérgio Gomes de Andrade Filho*  
Secretário Executivo  
CPSMA

\_\_\_\_\_  
E2 CONTROLADORIA GOVERNAMENTAL EIRELI  
ESCRITÓRIO CONTÁBIL CRC-PJ 920





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	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, 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)	0,00	0,00
Parcelamento 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 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	10.482.295,13	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 cumprimento do limite (IV)=(Ia + III)	0,00	0,00 %
Limite geral definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito internas e externa	1.677.167,22	16,00 %
Limite de alerta (inciso III do parag.1º do art.59 da LRF) - (%)	1.509.450,50	14,40 %
Operações de crédito por antecipação de receita orçamentária	0,00	0,00 %
Limite definido por resolução do Senado Federal para as operações de crédito por antecipação de recei	733.760,66	7,00 %
Total considerado para contratação de novas operações de crédito (V)=(IV + IIa)	0,00	0,00 %

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Consórcio Pub. de Saúde da Microrregião de Acaraú - DATA DA EMISSÃO: 31/12/2015 - HORA DA EMISSÃO: 14:41:43

Nota :

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE FERREIRA GOMES DA SILVEIRA  
PRESIDENTE



\_\_\_\_\_  
Paulo Sérgio Gomes de Andrade Filho  
Secretário Executivo  
CPSMA

\_\_\_\_\_  
E2 CONTROLADORIA GOVERNAMENTAL EIRELI  
ESCRITÓRIO CONTÁBIL CRC-PJ 920





Anexo 7 - LRF, Art. 48,

R\$ 1,00

RECEITA CORRENTE LÍQUIDA	VALOR ATÉ O BIMESTRE	
Receita Corrente Líquida	10.482.295,13	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	4.948.765,22	47,21%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	5.660.439,37	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	5.377.417,40	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	-171.729,22	-1,64%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	12.578.754,16	120,00%
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	2.306.104,93	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
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	1.677.167,22	16,00%
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	733.760,66	7,00%
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	0,00	130.843,66

FONTE: SISTEMA: Aspec Informática - UNIDADE RESPONSÁVEL: Consórcio Pub. de Saúde da Microrregião de Acaraú - DATA DA EMISSÃO: 31/12/2015 - HORA DA EMISSÃO: 14:42:45

\_\_\_\_\_  
ALEXANDRE FERREIRA GOMES DA SILVEIRA  
PRESIDENTE



\_\_\_\_\_  
Paulo Sérgio Gomes de Andrade Filho  
Secretário Executivo  
CPSMA

\_\_\_\_\_  
E2 CONTROLADORIA GOVERNAMENTAL EIRELI  
ESCRITÓRIO CONTÁBIL CRC-PJ 920

