

Prefeitura Municipal de Lajedão

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO 2014

RGF - ANEXO I (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)	7.506.964,62	686,86	
Pessoal Ativo	5.792.882,09	686,86	
Pessoal Inativo e Pensionistas	-	-	
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.714.082,53	-	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	-	-	
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	-	-	
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	-	-	
Despesas de Exercícios Anteriores de período anterior ao da apuração	-	-	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	-	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)	7.506.964,62	686,86	
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		7.507.651,48	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		14.145.063,01	
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		53,08%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,0%		7.638.334,03	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,3%		7.256.417,32	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF) - 48,6%		6.874.500,62	

FONTE: Sistema Municipal de Contabilidade, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 30/01/2015

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 do art.35, inciso II da Lei 4.320/64.

Prefeitura Municipal de Lajedão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE 2014

RGF - ANEXO 2 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "b") RS 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	3.761.721,70	3.755.359,91	3.706.527,12	3.676.834,79
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	3.761.721,70	3.755.359,91	3.706.527,12	3.676.834,79
Interna	3.761.721,70	3.755.359,91	3.706.527,12	3.676.834,79
Externa	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (II) ¹	228.595,19	675.639,90	1.457.894,59	319.128,47
Disponibilidade de Caixa Bruta	489.178,13	754.717,34	1.467.923,83	950.905,23
Demais Haveres Financeiros	16.969,72	2.356,73	1.422,27	3.930,41
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	277.552,66	81.434,17	11.451,51	635.707,17
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	3.533.126,51	3.079.720,01	2.248.632,53	3.357.706,32
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	13.320.058,18	14.145.063,01	12.400.923,85	14.145.063,01
% da DC sobre a RCL (I/RCL)	28,24%	26,55%	29,89%	25,99%
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	26,52%	21,77%	18,13%	23,74%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	15.984.069,82	16.974.075,61	14.881.108,62	16.974.075,61
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF) - 108%	14.385.662,83	15.276.668,05	13.392.997,76	15.276.668,05

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	3.761.721,70	3.755.354,84	3.706.527,12	3.676.834,79
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	3.726.726,77	3.722.219,94	3.678.574,78	3.654.065,01
De Tributos	3.726.726,77	3.722.219,94	3.678.574,78	3.654.065,01
De Contribuições Sociais	3.726.726,77	3.722.219,94	3.678.574,78	3.654.065,01
Previdenciárias	3.726.726,77	3.722.219,94	3.678.574,78	3.654.065,01
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	34.994,93	33.134,90	27.952,34	22.769,78
Interna	34.994,93	33.134,90	27.952,34	22.769,78
Externa	-	-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-	-	-	-

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-	-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-	-	-	-
DEPÓSITOS	-	-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-	-	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-	-	-	-

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IX)	-	-	-	-
Passivo Atuarial	-	-	-	-
Demais Dívidas	-	-	-	-
DEDUÇÕES (X) ¹	-	-	-	-
Disponibilidade de Caixa Bruta	-	-	-	-
Investimentos	-	-	-	-
Demais Haveres Financeiros	-	-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados	-	-	-	-
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	-	-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (XI) = (IX - X)	-	-	-	-

FONTE: Sistema Municipal de Contabilidade, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 30/01/2015

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.

Nota:

Prefeitura Municipal de Lajedão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2014

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

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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 GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	-	-	-	-
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	13.320.058,18	14.145.063,01	12.400.923,85	14.145.063,01
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	2.930.412,80	3.111.913,86	2.728.203,25	3.111.913,86
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 19,8%	2.637.371,52	2.800.722,48	2.455.382,92	2.800.722,48

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2014		
		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 CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	-	-	-	-

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema Municipal de Contabilidade, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 30/01/2015

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos

Prefeitura Municipal de Lajedão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
1º QUADRIMESTRE DE 2014

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

RS 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)	-	-
Mobiliária	-	-
Interna	-	-
Externa	-	-
Contratual	-	-
Interna	-	-
Abertura de Crédito	-	-
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	-	-
Derivadas de PPP	-	-
Demais Aquisições Financiadas	-	-
Antecipação de Receita	-	-
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	-	-
Demais Antecipações de Receita	-	-
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)	-	-
Outras Operações de Crédito	-	-
Externa	-	-
NAO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	3.654.065,01	3.654.065,01
Parcelamentos de Dívidas	3.654.065,01	3.654.065,01
De Tributos	-	-
De Contribuições Sociais	3.654.065,01	3.654.065,01
Previdenciárias	3.654.065,01	3.654.065,01
Demais Contribuições Sociais	-	-
De FGTS	-	-
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	-	-
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	-	-
Outras Operações de Crédito Não Sujeitas ao Limite	-	-
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL	14.145.063,01	-
OPERAÇÕES VEDADAS (III)	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 EXTERNAS - 16%	2.263.210,08	16,00%
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 14,4%	2.036.889,07	14,40%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00%
LIMITE PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA - 7%	990.154,41	7,00%
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	3.654.065,01	0,00%

FONTE: Sistema Municipal de Contabilidade, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 30/01/2015

Notas:

1 Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

2 < Medidas Corretivas >

Prefeitura Municipal de Lajedão

PODER EXECUTIVO
PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2014

RGF – ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (c) = (a - b)
FNDE	322.816,26	0,00	322.816,26
CIDE	216,41	0,00	216,41
FIES	0,00	0,00	0,00
FNAS	112.785,67	0,00	112.785,67
FMS	36.141,83	0,00	36.141,83
Royalties	27,94	0,00	27,94
Convênios	571.686,00	0,00	571.686,00
FUNDEB	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.043.674,11	0,00	1.043.674,11
Recursos próprios	0,00	0,00	0,00
Recursos próprios - Saúde	0,00	0,00	0,00
Recursos próprios - Educação	0,00	0,00	0,00
Recursos próprios - Assistência Social	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	0,00	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	1.043.674,11	0,00	1.043.674,11
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES³			

FONTE: Sistema Contabilis, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 29/01/2015

Prefeitura Municipal de Lajedão

PODER EXECUTIVO
 PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO 2014

RGF – ANEXO 6 (LRF, art. 55, inciso III, alínea "b")

RS 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSCRIÇÃO)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
FNDE	0,00	15.617,15	0,00	0,00	322.816,26	0,00
CIDE	0,00	0,00	0,00	0,00	216,41	0,00
FIES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FMAS	0,00	5.778,05	0,00	0,00	112.785,67	0,00
FMS	0,00	0,00	0,00	0,00	36.141,83	0,00
Royalties	0,00	0,00	0,00	0,00	27,94	0,00
Convênios	0,00	0,00	0,00	0,00	571.686,00	0,00
FUNDEB	0,00	25.111,95	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	0,00	46.507,15	0,00	0,00	1.043.674,11	0,00
Recursos próprios	0,00	348.828,71	0,00	44.183,80	0,00	0,00
Recursos próprios - Saúde	0,00	124.679,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos próprios - Educação	0,00	66.875,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Recursos próprios - Assistência Social	0,00	37.364,17	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	0,00	577.748,51	0,00	44.183,80	0,00	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	0,00	624.255,66	0,00	44.183,80	1.043.674,11	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES						

FONTE: Sistema CASPNET, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 29/01/2015

Prefeitura Municipal de Lajedão

PREFEITURA MUNICIPAL DE LAJEDÃO - PODER EXECUTIVO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2014

LRF, art. 48 - Anexo 7

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	7.507.651,48	53,08%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	7.638.334,03	54,00%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF)	7.256.417,32	51,30%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	3.079.720,01	21,77%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	16.974.075,61	120,00%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	3.111.913,86	22,00%
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas	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	2.263.210,08	16,00%
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	990.154,41	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	44.183,80	1.043.674,11

FONTE: Sistema Municipal de Contabilidade, Unidade Responsável Secretaria Municipal de Finanças, Data da emissão 20/05/2014