

# Prefeitura Municipal de Presidente Dutra

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)



ESTADO DA BAHIA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO 2011

LRF, art. 55, inciso I, alíneas "a" - Anexo I

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS	
	jan / 2011 a dez / 2011	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL ( I )	10.375.012,10	0,00
Pessoal Ativo	8.712.588,47	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização ( art.18, § 1º da LRF )	1.662.423,63	0,00
<b>DESPESAS NAO COMPUTADAS ( art.19, § 1º da LRF) (II)</b>	167.009,08	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial	74.989,68	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	92.019,40	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL ( III ) = ( I - II )	10.208.003,02	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)		10.208.003,02
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>	<b>VALOR</b>	
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL ( V )		18.707.136,91
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - TDP sobre a RCL (VI) = ( IV/V ) * 100		54,57
LIMITE MÁXIMO (inciso I, II e III, art. 20 da LRF) - (54%)		10.101.853,93
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - (95%)		9.596.761,23

FONTE: \*\*\* Sistema de Informação da (o) PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA \*\*\*

Nota: Durante o exercício, somente as despesas liquidadas serão 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 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 inciso II do art. 35 da Lei 4.320/64.

**Prefeitura Municipal de Presidente Dutra**

ESTADO DA BAHIA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA  
 JANEIRO A DEZEMBRO 2011

LRF, art. 55, inciso I, alínea "b" - Anexo II

R\$

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC ( I )</b>	2.404.851,75	2.232.673,58	2.082.434,48	1.987.093,66
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	306.625,80	253.552,77	221.334,01	273.829,89
Dívida Contratual de PPP	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas Contratuais	306.625,80	253.552,77	221.334,01	273.829,89
Precatórios posteriores a 5.5.2000 (inclusive)	16.634,57	16.634,57	21.828,18	0,00
Operações de Crédito inferiores a 12 meses	0,00	0,00	0,00	0,00
Parcelamento de Dívidas	2.081.591,38	1.962.486,24	1.839.272,29	1.713.263,77
De Tributos	55.656,90	17.130,71	13.102,53	44.200,80
De Contribuições Sociais	1.997.642,27	1.917.063,32	1.797.877,55	1.640.770,76
Previdenciárias	1.997.642,27	1.917.063,32	1.797.877,55	1.640.770,76
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00	0,00	0,00
Do FGTS	28.292,21	28.292,21	28.292,21	28.292,21
Outras Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES ( II )</b>	432.011,81	539.852,99	899.197,54	-1.882.127,40
Ativo Disponível	125.923,52	657.200,67	948.138,00	287.024,35
Haveres Financeiros	724.393,76	293.630,64	362.037,86	444.594,69
(-) Resto a Pagar Processados	418.305,47	410.978,32	410.978,32	2.613.746,44
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	0,00	0,00	0,00	-1.882.127,40
Precatórios anteriores a 5.5.2000	0,00	0,00	0,00	0,00
Insuficiência Financeira	0,00	0,00	0,00	-1.882.127,40
Outras Obrigações	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA ( DCL ) ( III ) = ( I - II )</b>	1.972.839,94	1.692.820,59	1.183.236,94	3.869.221,06
<b>RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL</b>	16.173.345,72	17.464.600,33	18.123.230,39	18.707.136,91
% da DC sobre a RCL [(I)/RCL]	14,87	12,78	11,49	10,62
% da DCL sobre a RCL [(III)/RCL]	12,20	9,69	6,53	20,68
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - ( 1.20% )</b>				22.448.564,29

ESPECIFICAÇÃO	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA ( IV )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Demais Dívidas	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DEDUÇÕES ( V )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Ativo Disponível	0,00	0,00	0,00	0,00
Investimentos	0,00	0,00	0,00	0,00
Haveres Financeiros	0,00	0,00	0,00	0,00
(-) Resto a Pagar Processados	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LIQUIDA PREVIDENCIÁRIA ( VI ) = ( IV - V )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: \*\*\* Sistema de Informação da (o) PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA \*\*\*

# Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



ESTADO DA BAHIA

PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS DE VALORES E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

JANEIRO A DEZEMBRO 2011

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

R\$

GARANTIAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
<b>EXTERNAS ( I )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em operação de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INTERNAS ( II )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em operação de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL ( I + II )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL	17.997.752,99	17.464.600,33	18.122.123,99	18.707.136,91
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO Nº 40/01 DO SENADO FEDERAL - ( 22 % )	3.959.505,66	3.842.212,07	3.987.110,69	4.115.570,12

CONTRAGARANTIAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2011		
		Até 1º Quadrimestre	Até 2º Quadrimestre	Até 3º Quadrimestre
<b>GARANTIAS EXTERNAS ( I )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em operação de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>GARANTIAS INTERNAS ( II )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em operação de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras garantias	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CONTRAGARANTIAS ( I + II )</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE: \*\*\* Sistema de Informacao da (o) PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA \*\*\*

**Prefeitura Municipal de Presidente Dutra**

ESTADO DA BAHIA  
PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA

ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DE OPERAÇÕES DE CRÉDITO  
JANEIRO A DEZEMBRO 2011

LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c" - Anexo IV

R\$

OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	
	No Quadrimestre de Referencia	Até o Quadrimestre de Referencia (a)
<b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO ( I )</b>	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, Recolhimento 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
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<Tipo de Operação>	0,00	0,00
<b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO ( II )</b>	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
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>	<b>VALOR</b>	<b>% SOBRE A RCL</b>
RECEITA CORRENTE LIQUIDA - RCL	18.707.136,91	100,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DE APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE = (Ia)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS <16%>	2.993.141,91	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	1.309.499,58	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (Ia + IIa)	0,00	0,00

FONTE: \*\*\* Sistema de Informação da (a) PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA \*\*\*

Notas:

1-<Medidas Corretivas>

# Prefeitura Municipal de Presidente Dutra

**PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA**  
**RELATORIO DE GESTAO FISCAL**  
**DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA**  
**ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL**  
**JANEIRO A DEZEMBRO 2011/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO**

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

R\$ 1.00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE BRUTA (a)	OBRIGAÇÕES (b)	DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (c) = (a – b)
Receitas e Transf. de Impostos - Educação - 25%	160.29	113,265.68	(113,105.39)
Receitas e Transf. de Impostos - Saúde - 15%	13,564.26	797,775.52	(784,211.26)
FNDE - Salário Educação	314.39	22,121.68	(21,807.29)
Transferência de Recursos do SUS	34,834.23	267,655.69	(232,821.46)
Transferências de Recursos do FNDE	4,187.37	2,234.00	1,953.37
CIDE - Cont. de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-
Recursos FUNDEB 60%	0.88	454,485.51	(454,484.63)
Recursos FUNDEB 40%	36.92	455,938.27	(455,901.35)
Transferências de Convênios – Educação	180,897.42	16,500.50	164,396.92
Transferências de Convênios – Outros	25,765.60	160.80	25,604.80
Transferências de Recursos do FNAS	10,656.92	5,287.46	5,369.46
FIES - Fundo de Investimento Econômico Social	-	-	-
Royalties/ Fundo Especial	1,102.31	-	1,102.31
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>271,520.59</b>	<b>2,135,425.11</b>	<b>(1,863,904.52)</b>
Recursos Ordinários - Tesouro	15,503.76	3,560,950.32	(3,545,446.56)
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>15,503.76</b>	<b>3,560,950.32</b>	<b>(3,545,446.56)</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>287,024.35</b>	<b>5,696,375.43</b>	<b>(5,409,351.08)</b>

REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA  
DOS SERVIDORES<sup>1</sup>

FONTE:

Nota: <sup>1</sup>A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

# Prefeitura Municipal de Presidente Dutra

PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA  
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR**  
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
JANEIRO A DEZEMBRO 2011/ QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

.RGF - Anexo VI (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "B")

R\$ 1.00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados			
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Receitas e Transf. de Impostos - Educação - 25%		113,265.68		40.75	(113,105.39)	
Receitas e Transf. de Impostos - Saúde - 15%		491,407.41		2,545.00	(784,211.26)	
FNDE - Salário Educação		22,121.68		-	(21,807.29)	
Transferência de Recursos do SUS		267,655.69		2,160.00	(232,821.46)	
Transferências de Recursos do FNDE		2,234.00			(1,953.37)	
CIDE - Cont. de Intervenção no Domínio Econômico						
Recursos FUNDEB 60%	625.00	260,206.25			(454,484.63)	
Recursos FUNDEB 40%		289,821.95			(455,901.35)	
Transferências de Convênios – Educação						
Transferências de Convênios – Outros		160.80			25,604.80	
Transferências de Recursos do FNAS		5,287.46			5,369.46	
FIES - Fundo de Investimento Econômico Social						
Royalties/ Fundo Especial						
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>625.00</b>	<b>1,452,160.92</b>	<b>-</b>	<b>4,745.75</b>	<b>(2,033,310.49)</b>	
Recursos Ordinários - Tesouro	410,353.32	750,607.20	19,102.99	34,562.96	(3,545,446.56)	
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>410,353.32</b>	<b>750,607.20</b>	<b>19,102.99</b>	<b>34,562.96</b>	<b>(3,545,446.56)</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>410,978.32</b>	<b>2,202,768.12</b>	<b>19,102.99</b>	<b>39,308.71</b>	<b>(5,578,757.05)</b>	<b>-</b>
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES <sup>1</sup>						

FONTE:

Nota: <sup>1</sup>A disponibilidade de caixa do RPPS está comprometida com o Passivo Atuarial.

# Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



ESTADO DA BAHIA  
**PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA**  
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 JANEIRO A DEZEMBRO 2011

LRF, art. 48, - Anexo VII

R\$

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - TDP	10.208.003,02	54,57
Limite Máximo (incisos I, II e III, art.20 da LRF) - <%>	10.101.853,93	54,00
Limite Prudencial (§ único, art.22 da LRF) - <%>	9.596.761,23	51,30
DÍVIDA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida consolidada líquida	3.869.221,06	20,68
Limite Definido por Resolução do Senador Federal	22.448.564,29	120,00
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.115.570,12	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	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Internas e Externas	2.993.141,91	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.309.499,58	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 Apurado nos Demonstrativos respectivos	39.308,71	-5.578.757,05

FONTE: \*\*\* Sistema de Informacao da (o) PREFEITURA MUNICIPAL DE PRESIDENTE DUTRA \*\*\*