

Prefeitura Municipal de Presidente Dutra

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2012 A DEZEMBRO/2012

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

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	11.477.226,67	0,00
Pessoal Ativo	9.744.559,62	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	0,00	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.702.666,95	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 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	25.348,12	0,00
Despesas de Exercícios Anteriores	0,00	0,00
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	0,00
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I-II)	11.451.878,45	0,00
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)	11.451.878,45	
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		VALOR
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		20.553.750,69
% da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		55,72
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54%		11.099.025,37
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,3%		10.544.074,10

FONTE:

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.

Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2012

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	1.987.093,66	1.853.665,81	1.652.144,35	2.927.145,47
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	1.987.093,66	1.853.665,81	1.652.144,35	2.927.145,47
Interna	1.987.093,66	1.853.665,81	1.652.144,35	2.927.145,47
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)	—	—	—	693.597,16
Disponibilidade de Caixa Bruta	287.024,35	1.222.018,72	1.369.380,34	1.372.524,75
Demais Haveres Financeiros	444.594,69	581.374,02	555.824,23	140.013,34
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	2.613.746,44	2.812.554,07	3.825.414,64	818.940,93
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	1.987.093,66	1.853.665,81	1.652.144,35	2.233.548,31
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	15.462.397,05	19.357.765,09	19.515.690,59	20.553.750,69
% da DC sobre a RCL [(I) / RCL]	12,85%	9,58%	8,47%	14,24%
% da DCL sobre a RCL [(III) / RCL]	12,85%	9,58%	8,47%	10,87%
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120%	18.554.876,46	23.229.318,11	23.418.828,71	24.664.500,83

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	1.987.093,66	1.853.665,81	1.652.144,35	2.927.145,47
DÍVIDA DE PPP (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	1.987.093,66	1.853.665,81	1.652.144,35	2.927.145,47
De Tributos	44.200,80	37.789,55	31.225,39	1.578.215,96
De Contribuições Sociais	1.640.770,76	1.513.754,16	1.340.969,38	1.161.559,62
Previdenciárias	1.640.770,76	1.513.754,16	1.340.969,38	1.161.559,62
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
Com Instituição Não Financeira	273.829,89	273.829,89	251.657,37	159.077,68
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 DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	0,00	0,00	0,00	0,00
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	1.882.127,40	1.009.161,33	1.900.210,07	0,00
DEPÓSITOS	1.459.303,05	1.773.939,89	1.810.819,33	1.538.823,87
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	58.411,70	7.003.451,34	5.074.069,61	133.002,96
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	0,00	0,00	0,00	0,00

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)	0,00	0,00	0,00	0,00
Passivo Atuarial	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Dívidas - Inclusive precatórios vencidos e não pagos	0,00	0,00	0,00	0,00
DEDUÇÕES (V)	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 (exceto precatórios)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Continua 1/2

Avenida São Gabriel | 44930000 | Presidente Dutra-Ba

www.pmpresidentedutra.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
4B7939A2EA8903E025008CAB7ACF0977

Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
 RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO A DEZEMBRO 2012

Continuação 2/2

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
<u>DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V)	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

Avenida São Gabriel | 44930000 | Presidente Dutra-Ba

www.pmpresidentedutra.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
 4B7939A2EA8903E025008CAB7ACF0977

Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2012

RGF – Anexo III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	15.462.397,05	19.357.765,09	19.515.690,59	20.588.555,91
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	3.401.727,35	4.258.708,32	4.293.451,93	4.529.482,30
CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2012		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)				
Aval ou Fiança em operações de crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS VII = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE:

Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2012/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF – ANEXO IV (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, § 1º)	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
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, § 1º)	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
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
Amparadas pelo art. 9-N da Resolução nº 2.827/01, do CMN	0,00	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	20.588.555,91	—
DO PERÍODO DE REFERÊNCIA (III)	0,00	0,00
DE PERÍODOS 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 EXTERNAS E INTERNAS	3.294.168,95	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	1.441.198,91	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	0,00	0,00

FONTE:

Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2012

RGF - Anexo V (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)
FIES - Fundo de Investimento Econômico Social	1.505,75	0,00	1.505,75
Recursos FUNDEB 40%	32.313,00	310.549,17	(278.236,17)
Recursos FUNDEB 60%	59.322,88	408.415,74	(349.092,86)
Remuneração de Depósitos Bancários	0,00	4.230,28	(4.230,28)
Royalties/ Fundo Especial	81,71	0,00	81,71
Transferência de Recursos do FNDE	525.766,66	275.434,00	250.332,66
Transferência de Recursos do SUS	106.772,53	229.427,93	(122.655,40)
Transferências de Convênios - Educação	445.521,20	0,00	445.521,20
Transferências de Convênios - Outros	58.197,86	0,00	58.197,86
Transferências de Convênios - Saúde	22.200,55	17.628,49	4.572,06
Transferências de Recursos do FNAS	13.425,53	1.605,90	11.819,63
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.265.107,67	1.247.291,51	17.816,16
Recursos Ordinários	99.182,74	2.520.909,08	(2.421.726,34)
Transferência do Tesouro - 15%	7.806,05	80.435,91	(72.629,86)
Transferência do Tesouro - 25% Educação	428,29	74.972,17	(74.543,88)
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	107.417,08	2.676.317,16	(2.568.900,08)
TOTAL (III) = (I + II)	1.372.524,75	3.923.608,67	(2.551.083,92)
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	0,00	0,00	0,00

FONTE:

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

Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO A DEZEMBRO 2012/QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

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

R\$ 1,00

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR					
	Liquidados e Não Pagos		Empenhados e Não Liquidados		DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS(NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA)
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	De Exercícios Anteriores	Do Exercício		
Recursos FUNDEB 40%	8.387,00	30.976,14	0,00	0,00	(278.236,17)	3.303,39
Recursos FUNDEB 60%	6.970,78	58.043,06	0,00	0,00	(349.092,86)	0,00
Remuneração de Depósitos Bancários	4.230,28	0,00	0,00	0,00	(4.230,28)	0,00
Royalties/ Fundo Especial	0,00	0,00	0,00	0,00	81,71	41,26
Transferência de Recursos do FNDE	0,00	275.434,00	0,00	105.640,00	250.332,66	3.998,50
Transferência de Recursos do SUS	11.044,00	78.919,72	0,00	0,00	(122.618,33)	0,17
Transferências de Convênios - Educação	0,00	0,00	0,00	0,00	445.521,20	3.759,29
Transferências de Convênios - Outros	0,00	0,00	0,00	0,00	58.197,86	45.074,00
Transferências de Convênios - Saúde	0,00	3.699,69	0,00	0,00	4.572,06	0,00
Transferências de Recursos do FNAS	1.605,90	0,00	0,00	0,00	11.819,63	0,00
TOTAL DE RECURSOS VINCULADOS(I)	32.237,96	447.072,61	0,00	105.640,00	16.347,48	56.176,61
Recursos Ordinários	39.812,97	185.279,93	27.362,96	0,00	(184.923,72)	33.093,91
Transferência do Tesouro - 15%	32.237,89	7.327,40	0,00	0,00	(72.629,86)	0,00
Transferência do Tesouro - 25% Educação	74.972,17	0,00	0,00	0,00	(74.543,88)	666,57
TOTAL DE RECURSOS NÃO VINCULADOS(II)	147.023,03	192.607,33	27.362,96	0,00	(332.097,46)	33.760,48
TOTAL (III) = (I + II)	179.260,99	639.679,94	27.362,96	105.640,00	(315.749,98)	89.937,09
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES ¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

FONTE:

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

Prefeitura Municipal de Presidente Dutra



MUNICÍPIO DE PRESIDENTE DUTRA - BA
RELATÓRIO DA GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO CONSOLIDADO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
Até o 3º Quadrimestre de 2012

L.R.F., Artigo 48 - Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESAS COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	11.451.878,45	55,72
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	11.098.374,66	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	10.543.455,93	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	2.233.548,31	10,87
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	24.664.500,83	120,00
GARANTIA DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	4.521.825,15	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	3.288.600,11	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.438.762,55	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	105.640,00	(2.552.589,67)

FONTE: