

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2015

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

RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 Meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS ¹ (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	14.424.572,97	0,00
Pessoal Ativo	10.968.210,72	0,00
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	0,00
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	3.456.362,25	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 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)	14.424.572,97	0,00
APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL		
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	RS 26.610.662,56	54,21%
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	14.424.572,97	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	RS 14.369.757,78	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF)	RS 13.651.269,89	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	RS 12.932.782,00	

Fredson Cosme Andrade de Souza
Prefeito
CPF - 869.106.985-68

Edimario José Boaventura
Tesoreroiro
CPF - 938.890.035-91

Flavio Mascarenhas Araujo
Contador
CRC BA: 038388/O-1

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Tabela 2.2 - Demonstrativo da Dívida Consolidada Líquida - Estados, DF e Municípios

PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2015

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
	EXERCÍCIO ANTERIOR		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	11.612.393,75		11.266.708,23	10.999.852,21	10.772.370,01
Dívida Mobiliária	-		-	-	-
Dívida Contratual	10.360.611,00		10.270.033,43	10.186.521,75	10.101.082,97
Interna	10.360.611,00		10.270.033,43	10.186.521,75	10.101.082,97
Externa					
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	1.251.782,75		996.674,80	813.330,46	671.287,04
Outras Dívidas	-		-	-	-
DEDUÇÕES (II)¹	4.954.516,79		6.061.056,11	4.360.770,05	2.870.267,19
Disponibilidade de Caixa Bruta	5.284.441,15		6.061.056,11	4.360.770,05	2.870.267,19
Demais Haveres Financeiros	-		-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	329.924,36		-	-	-
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	6.657.876,96		5.205.652,12	6.639.082,16	7.902.102,82
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	26.704.307,11		28.264.088,22	29.252.315,74	26.610.662,56
% da DC sobre a RCL (IV/RCL)	43,49		39,86	37,60	40,48
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	24,93		18,42	22,70	29,70
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%²>	32.045.168,53		33.916.905,86	35.102.778,89	31.932.795,07
DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	10.360.611,00		10.270.033,43	10.186.521,75	10.101.082,97
DÍVIDA DE PPP (V)	-		-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	10.360.611,00		10.270.033,43	10.186.521,75	10.101.082,97
De Tributos	-		-	-	-
De Contribuições Sociais	10.360.611,00		10.269.500,55	10.175.988,87	10.090.550,09
Previdenciárias	10.217.387,58		10.147.257,23	10.084.877,60	10.021.339,51
Demais Contribuições Sociais	132.690,44		112.243,32	91.111,27	69.210,58
Do FGTS	-		-	-	-
Com Instituição Não Financeira	10.532,88		10.532,88	10.532,88	10.532,88
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-		-	-	-
Interna	-		-	-	-
Externa	-		-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-		-	-	-
OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000	-		-	-	-
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA	-		-	-	-
DEPÓSITOS	-		-	-	-
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES	-		-	-	-
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO	-		-	-	-

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

REGIME PREVIDENCIÁRIO				
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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 <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>
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:

TRAJETÓRIA DE AJUSTE DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA EM CADA EXERCÍCIO FINANCEIRO												
Exercício Financeiro	2001			2002			2003			2004		
	3º Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
% da DCL sobre a RCL	DCL	Excedente ²	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
% da DCL sobre a RCL	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
% da DCL sobre a RCL	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
% da DCL sobre a RCL	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% Limite de Endividamento												

FONTE: Sistema <Nome>, Unidade Responsável <Nome>, Data da emissão <dd/mm/aaaa> e hora de emissão <hh e mm>
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:

² O excedente em relação ao limite apurado ao final do exercício de 2001 deverá ser reduzido, no mínimo, à proporção de 1/15 (um quinze avos) a cada exercício financeiro. O valor da redução anual, 1/15 (um quinze avos) do excedente, é apresentado na coluna Redutor.

Fredson Cosme Andrade de Souza
 Perito
 CPF - 869.106.985-68

Edimario José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF - 938.890.035-91

Flavio Mascarenhas Araujo
 Contador
 CRC BA: 038388/O-1

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Estado da Bahia

MUNICÍPIO : Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS

PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2015

GARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIORES	SALDO DO EXERCÍCIO DO ANO		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
AVAIS	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANÇAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS GARANTIAS (I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	0.00	0.00	0.00	0.00
% do Total da Garantias sobre a RCL	0.00	0.00	0.00	0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <22%>	0.00	0.00	0.00	0.00

CONTRAGARANTIAS	SALDO EXERCÍCIO ANTERIORES	SALDO DO EXERCÍCIO DO ANO		
		Até o 1º quadrim.	Até o 2º quadrim.	Até o 3º quadrim.
AVAIS	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
FIANÇAS (II)	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Externas	0.00	0.00	0.00	0.00
Operações de Crédito Internas	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS (I + II)	0.00	0.00	0.00	0.00

NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUVE MOVIMENTAÇÃO

Fredson Cosme Andrade de Souza
 Prefeito
 CPF - 869.106.985-68

Edimario José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF - 938.890.035-91

Flávio Mascarenhas Araujo
 Contador
 CRC BA: 038388/O-1

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Estado da Bahia

MUNICÍPIO : Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2015

EMPRÉSTIMOS E FINANCIAMENTOS	OPERAÇÕES REALIZADAS	
	Até o quadrimestre	
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		0.00
Externas		0.00
Internas		0.00
POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA (II)		0.00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I + II)		0.00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL		26,610,662.56
% das Operações de Crédito Internas e Externas sobre a RCL		0.00
% das Operações de Crédito por Antecipação da Receita sobre a RCL		0.00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	16% da RCL	4,257,706.01
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	7 % da RCL	1,862,746.38

 Fredson Cosme Andrade de Souza

Prefeito

CPF - 869.106.985-68

 Edimario José Boaventura

Tesoureiro

CPF - 938.890.035-91

 Flavio Mascarenhas Araujo

Contador

CRC BA: 038388/O-1

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2015

BGF – 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 EM RESTOS A PAGAR NÃO PROPOSTOS 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 (c)					
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)								
< Identificação do Recurso Vinculado >								
< Identificação do Recurso Vinculado >								
< Identificação do Recurso Vinculado >								
..								
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)								
< Identificação do Recurso Não Vinculado >								
< Identificação do Recurso Não Vinculado >								
< Identificação do Recurso Não Vinculado >								
..								
TOTAL (III) = (I + II)								
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES								

FONTE: Sistema -<Nome>, Unidade Responsável -<Nome>, Data da emissão -<dd/mm/aaaa> e hora de emissão -<hh e mm>

Nota:

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

Fredson Cosme Andrade de Souza
 Prefeito
 CPF - 869.106.985-68

Edimário José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF - 938.890.035-91

Flavio Mascarenhas Araujo
 Contador
 CRC BA. 038388/O-1

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Tabela 6 – Demonstrativo dos Restos a Pagar

ESTADO DA BAHIA - PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2015

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

RS 1,00

ORGÃO	RESTOS A PAGAR				
	INSCRITOS			Suficiência antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos Por Insuficiência financeira
	PROCESSADOS		NÃO PROCESSADOS		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
Administração Direta	-				-
Administração Indireta					-
TOTAL	-	0,00	0,00		-

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	RESTOS A PAGAR				
	PROCESSADOS			Suficiência antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos Por Insuficiência financeira
	PROCESSADOS		NÃO PROCESSADOS		
	De Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
Identificação das Destinações de Recursos	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-

Fredson Cosme Andrade de Souza
Prefeito
CPF - 869.106.985-68

Edimario José Boaventura
Tesorero
CPF - 938.890.035-91

Flavio Mascarenhas Araujo
Contador
CRC BA: 038388/O-1

Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2015

LRF, art. 48 - Anexo 7 RS 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP	14.424.572,97	54,21%
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <%>	14.369.757,78	54%
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <%>	13.651.269,89	95%
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	7.902.102,82	29,70%
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	31.932.795,07	120%
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
OPERAÇÕES DE CRÉDITO	VALOR	% SOBRE A RCL
Operações de Crédito Internas e Externas		
Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito Externas e Internas		
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		
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		

FONTE: Contabilidade 2015

Fredson Cosme Andrade de Souza
 Prefeito
 CPF - 869.106.985-68

Edimário José Boaventura
 Tesoureiro
 CPF - 938.890.035-91

Flávio Mascarenhas Araújo
 Contador
 CRC BA: 038388/O-1