

# Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

Tabela 2 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ESTADO DA BAHIA  
 PREFEITURA MUNICIPAL DE MULUNGU DO MORRO  
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
**DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL**  
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  
 PERÍODO: 3º QUADRIMESTRE DE 2013

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)
<b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)</b>	<b>10.933.990,37</b>	<b>0</b>
Pessoal Ativo	9.486.213,05	0
Pessoal Inativo e Pensionistas		0
Outras despesas de pessoal decorrentes de contratos de terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.425.687,32	0
<b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)</b>	<b>22.090,00</b>	<b>0</b>
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária		0
Decorrentes de Decisão Judicial	9.542,00	0
Despesas de Exercícios Anteriores	12.548,00	0
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	-	0
<b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>	<b>10.911.900,37</b>	<b>0</b>
<b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>	<b>10.911.900,37</b>	<b>0</b>
<b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL</b>		<b>VALOR</b>
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)		20.564.262,29
% do DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V)*100		53,06
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <-%>		11.104.701,64
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <-%>		10.549.466,55

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

Fredson Cosme Andrade de Souza  
 Prefeito  
 CPF - 869.106.985-68

Edimário José Boaventura  
 Tesoureiro  
 CPF - 938.890.035-91

Edlene Mendes Barreto  
 Contadora  
 CRC BA: 025485/O-8

# 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 2013**

DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>	<b>8.421.317,73</b>	<b>8.421.317,73</b>	<b>8.419.676,69</b>	<b>8.419.676,69</b>
Dívida Mobiliária	-	-	-	-
Dívida Contratual	8.421.317,73	8.421.317,73	8.419.676,69	8.419.676,69
Interna	8.421.317,73	8.421.317,73	8.419.676,69	8.419.676,69
Externa	-	-	-	-
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-
<b>DEDUÇÕES (II)</b>	<b>162.195,74</b>	<b>914.566,13</b>	<b>117.097,66</b>	<b>846.962,85</b>
Disponibilidade de Caixa Bruta	403.980,04	1.156.350,43	478.446,35	1.207.410,74
Demais Haveres Financeiros	119.564,39	119.564,39	-	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	361.348,69	361.348,69	361.348,69	361.348,69
<b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)</b>	<b>8.259.121,99</b>	<b>7.506.751,60</b>	<b>8.302.579,03</b>	<b>7.572.713,84</b>
<b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>	<b>19.194.901,86</b>	<b>19.154.784,56</b>	<b>19.708.356,79</b>	<b>20.564.262,29</b>
% da DC sobre a RCL (IV/RCL)	43,87	43,96	42,72	40,94
% da DCL sobre a RCL (III/RCL)	43,03	39,19	42,13	36,83
<b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - &lt;120%&gt;</b>	<b>23.033.862,23</b>	<b>22.985.741,47</b>	<b>33.660.026,15</b>	<b>24.677.114,75</b>

  

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2013		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
<b>DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
DÍVIDA DE PPP (V)	-	-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	-	-	-	-
De Tributos	-	-	-	-
De Contribuições Sociais	-	-	-	-
Previdenciárias	-	-	-	-
Demais Contribuições Sociais	-	-	-	-
Do FGTS	-	-	-	-
Com Instituição Não Financeira	-	-	-	-
<b>DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Interna	-	-	-	-
Externa	-	-	-	-
<b>DEMÁS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



# Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Estado da Bahia

MUNICIPIO : 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 2013

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
<b>TOTAL DAS GARANTIAS (I + II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>TOTAL DAS CONTRAGARANTIAS (I + II)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

**NOTA EXPLICATIVA : NÃO HOUE MOVIMENTAÇÃO**

\_\_\_\_\_  
**Fredson Cosme Andrade de Souza**  
 Prefeito  
 CPF - 869.106.985-68

\_\_\_\_\_  
**Edimario José Boaventura**  
 Tesoureiro  
 CPF - 938.890.035-91

\_\_\_\_\_  
**Edlene Mendes Barreto**  
 Contador  
 CRC BA: 025485/O-8

# 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 2013

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		20,564,262.29
% 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	3,290,281.97
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	7 % da RCL	1,439,498.36

\_\_\_\_\_  
 Fredson Cosme Andrade de Souza  
 Prefeito  
 CPF - 869.106.985-68

\_\_\_\_\_  
 Edimario José Boaventura  
 Tesoureiro  
 CPF - 938.890.035-91

\_\_\_\_\_  
 Edlene Mendes Barreto  
 Contador  
 CRC BA: 025485/O-8

# 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

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)
Banco Recurso Vinculado			0,00
Banco Recurso Vinculado - FMS			0,00
			0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
Banco Recurso Não Vinculado			0,00
Banco Recurso Não Vinculado-FMS			0,00
			0,00
<b>TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>TOTAL (III) = (I + II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES<sup>1</sup></b>			

FONTE: Contabilidade Dezembro de 2013

Nota: <sup>1</sup>Não possui regime próprio de previdência

Fredson Cosme Andrade de Souza  
 Prefeito  
 CPF - 869.106.985-68

Edimário José Boaventura  
 Tesoureiro  
 CPF - 938.890.035-91

Elene Mendes Barreto  
 Contadora  
 CRC BA: 025485/O-8

# Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro

Estado da Bahia  
 MUNICIPIOS : Prefeitura Municipal de Mulungu do Morro  
 LRF, Art. 55, inciso III, alínea "b" - Anexo VI

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL  
 DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR  
 PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2013

ORGÃO	RESTOS A PAGAR				
	INSCRITOS			Suficiência antes da inscrição em Restos a Pagar Não Processados	Não Inscritos Por Insuficiência financeira
	PROCESSADOS		NÃO PROCESSADOS		
	Exercícios Anteriores	Do Exercício	Do Exercício		
ADMINISTRAÇÃO DIRETA		403,554.98	370,146.43	864,378.10	0.00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA					
<b>TOTAL</b>		<b>403,554.98</b>	<b>370,146.43</b>	<b>864,378.10</b>	<b>0.00</b>

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

\_\_\_\_\_  
 Fredson Cosme Andrade de Souza  
 Prefeito  
 CPF - 869.106.985-68

\_\_\_\_\_  
 Edimario José Boaventura  
 Tesoureiro  
 CPF - 938.890.035-91

\_\_\_\_\_  
 Edlene Mendes Barreto  
 Contador  
 CRC BA: 025485/O-8

# 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  
 PERÍODO: 3º QUADRIMESTRE DE 2013

LRF, art. 48 - Anexo 7		RS 1,00	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	10.911.900,37	53,06%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <?%>	11.104.701,64	54%	
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <?%>	10.549.466,55	95%	
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida	7.573.614,64	36,83%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	24.677.114,75	120%	
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL	
Total das Garantias Concedidas	-	22%	
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	-	22%	
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	3.290.281,97	16%	
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	1.439.498,36	7%	
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	370146,43	864378,1	

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

Fredson Cosme Andrade de Souza  
 Prefeito  
 CPF - 869.106.985-68

Edimario José Boaventura  
 Tesoureiro  
 CPF - 938.890.035-91

Edlene Mendes Barreto  
 Contadora  
 CRC BA: 025485/O-8