

# Prefeitura Municipal de Cordeiros

## Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

| MUNICÍPIO DE CORDEIROS<br>RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL<br>DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL<br>ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL<br>2º QUADRIMESTRE DE 2014 |  |  |
|---|--|--|
| RGF - ANEXO I(LRF, Art. 55, inciso I, alínea "a")   |  | RS 1,00  |
| DESPESA COM PESSOAL   | DESPESAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses) |  |
|   | LIQUIDADAS                             | INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS                |
| <b>DESPESA BRUTA COM PESSOAL(I)</b>   | <b>7.748.531,56</b>                    |  |
| Pessoal Ativo   | 7.748.531,56                           |  |
| Pessoal Inativo e Pensionistas  |  |  |
| Outras Despesas de Pessoal Decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do Art. 18 da LRF)   |  |  |
| <b>DESPESAS NÃO COMPUTADAS(§ 1º do Art. 19 da LRF) (II)</b>   | <b>55.381,78</b>                       |  |
| Indenização Por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária   |  |  |
| Decorrentes de Decisão Judicial   | 49.946,14                              |  |
| Despesas de Exercícios Anteriores   | 5.435,64                               |  |
| Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados   |  |  |
| <b>DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I - II)</b>   | <b>7.693.149,78</b>                    |  |
| <b>DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (IV) = (III a + III b)</b>   |  | <b>7.693.149,78</b>  |
| APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL   |  | VALOR  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (V)  |  | 16.694.689,04  |
| % da DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP sobre a RCL (VI) = (IV/V) * 100  |  | 46,08  |
| LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 60,00 %   |  | 10.016.813,42  |
| LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 57,00 %   |  | 9.515.972,75   |
| <p>_____</p> <p>Edvar Ribeiro da Silva<br/>Prefeito</p>   |  | <p>_____</p> <p>Agil Consultoria Contabil<br/>Contador</p> |
| <p>_____</p> <p>Lindauro Pereira da Silva<br/>Tesoureiro</p>  |  |  |

# Prefeitura Municipal de Cordeiros

| MUNICÍPIO DE CORDEIROS<br>RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL<br>DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA<br>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL<br>2º QUADRIMESTRE DE 2014<br>R\$ 1,00   |                             |                            |                      |                    |
|---|-----------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------|
| DÍVIDA CONSOLIDADA  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                      |                    |
|   |                             | Até o 1º trimestre         | Até o 2º trimestre   | Até o 3º trimestre |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)</b>  | <b>7.611.159,77</b>         | <b>7.611.159,77</b>        | <b>7.611.159,77</b>  |                    |
| Divida Mobiliária   |                             |                            |                      |                    |
| Divida Contratual   |                             |                            |                      |                    |
| Interna   |                             |                            |                      |                    |
| Externa   |                             |                            |                      |                    |
| Prestatórios posteriores a 05/05/2000 (Inclusive) - Vencidos e não pagos  | 14.594,90                   | 14.594,90                  | 14.594,90            |                    |
| Demais Dividas  | 7.596.564,87                | 7.596.564,87               | 7.596.564,87         |                    |
| <b>DEDUÇÕES (II)</b>  | <b>1.624.659,37</b>         | <b>2.381.441,84</b>        | <b>2.134.977,56</b>  |                    |
| Disponibilidade de Caixa Bruta  | 1.768.355,61                | 2.626.591,06               | 2.363.671,67         |                    |
| Demais Haveres Financeiros  | 3.392,96                    | 3.491,60                   | 19.946,71            |                    |
| (-) Restos a Pagar Processados (Exceto Prestatórios)  | 147.089,20                  | 248.640,82                 | 248.640,82           |                    |
| <b>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - DCL (III) = (I - II)</b>  | <b>5.986.500,40</b>         | <b>5.229.717,93</b>        | <b>5.476.182,21</b>  |                    |
| <b>RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL</b>   | <b>15.708.826,78</b>        | <b>15.968.390,06</b>       | <b>16.694.689,04</b> |                    |
| <b>% DA DC SOBRE A RCL (I / RCL)</b>  | <b>48,45</b>                | <b>47,66</b>               | <b>45,59</b>         |                    |
| <b>% DA DCL SOBRE A RCL (III / RCL)</b>   | <b>38,11</b>                | <b>32,75</b>               | <b>32,80</b>         |                    |
| <b>LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 120,00 %</b>   | <b>18.850.592,14</b>        | <b>19.162.068,07</b>       | <b>20.033.626,85</b> |                    |
| DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL   |                             |                            |                      |                    |
| DÍVIDA DE PPP<br>PARCELAMENTO P DE DÍVIDAS  | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                      |                    |
|   |                             | Até o 1º trimestre         | Até o 2º trimestre   | Até o 3º trimestre |
| De Tributos   | 7.534.067,23                | 7.534.067,23               | 7.534.067,23         |                    |
| De Contribuições Sociais  | 7.502.958,54                | 7.502.958,54               | 7.502.958,54         |                    |
| Previdenciárias   | 7.502.958,54                | 7.502.958,54               | 7.502.958,54         |                    |
| Demais Contribuições Sociais  |                             |                            |                      |                    |
| Do FGTS   | 31.108,69                   | 31.108,69                  | 31.108,69            |                    |
| <b>DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS</b>   | <b>77.092,54</b>            | <b>77.092,54</b>           | <b>77.092,54</b>     |                    |
| OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC  |                             |                            |                      |                    |
| PRECATORIOS ANTERIORES A 05/05/2000<br>INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA<br>DEPÓSITOS<br>RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES<br>ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - ARO   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                      |                    |
|   |                             | Até o 1º trimestre         | Até o 2º trimestre   | Até o 3º trimestre |
|   | 362.563,31                  | 260.318,48                 | 251.868,70           |                    |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA   |                             |                            |                      |                    |
| DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (IV)<br>Passivo Atuarial<br>Demais Dividas<br>DEDUÇÕES (V)<br>Disponibilidades de Caixa Bruta<br>Investimentos<br>Demais Haveres Financeiros<br>(-) Restos a Pagar Processados<br>OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC<br>DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA (VI) = (IV - V) | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                      |                    |
|   |                             | Até o 1º trimestre         | Até o 2º trimestre   | Até o 3º trimestre |
|   |                             |                            |                      |                    |

**FONTE**

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.

# Prefeitura Municipal de Cordeiros

| MUNICÍPIO DE CORDEIROS<br>RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL<br>DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES<br>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL<br>2º QUADRIMESTRE DE 2014 <span style="float: right;">R\$ 1,00</span>   |                             |                            |                    |                    |
|--|-----------------------------|----------------------------|--------------------|--------------------|
| GARANTIAS CONCEDIDAS   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                    |                    |
|  |                             | Até o 1º trimestre         | Até o 2º trimestre | Até o 3º trimestre |
| <b>EXTERNAS (I)</b><br>Aval ou Fiança em Operações de Crédito<br>Outras Garantias nos Termos da LRF  |                             |                            |                    |                    |
| <b>INTERNAS (II)</b><br>Aval ou Fiança em Operações de Crédito<br>Outras Garantias nos Termos da LRF   |                             |                            |                    |                    |
| <b>TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)</b>   |                             |                            |                    |                    |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)  | 15.708.826,78               | 15.968.390,06              | 16.694.689,04      |                    |
| % do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL   |                             |                            |                    |                    |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22,00 %  | 3.455.941,89                | 3.513.045,81               | 3.672.831,59       |                    |
| CONTRAGARANTIAS CONCEDIDAS   | SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR | SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014 |                    |                    |
|  |                             | Até o 1º trimestre         | Até o 2º trimestre | Até o 3º trimestre |
| <b>EXTERNAS (V)</b><br>Aval ou Fiança em Operações de Crédito<br>Outras Garantias nos Termos da LRF  |                             |                            |                    |                    |
| <b>INTERNAS (VI)</b><br>Aval ou Fiança em Operações de Crédito<br>Outras Garantias nos Termos da LRF   |                             |                            |                    |                    |
| <b>TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)</b>  |                             |                            |                    |                    |
| MEDIDAS CORRETIVAS   |                             |                            |                    |                    |
| <hr/> <div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;"> <p>Edvar Ribeiro da Silva<br/>Prefeito</p> </div> <div style="text-align: center;"> <p>Agil Consultoria Contabil<br/>Contador</p> </div> </div> <hr/> <div style="text-align: center;"> <p>Lindauro Pereira da Silva<br/>Tesoureiro</p> </div> |                             |                            |                    |                    |

# Prefeitura Municipal de Cordeiros

| MUNICÍPIO DE CORDEIROS<br>RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL<br>DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO<br>ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL  |  |                                |                                      |  |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------------|--|
| RGF – ANEXO IV (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea ' )   |  | 2º QUADRIMESTRE DE 2014        |                                      |  |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>  |  | VALOR CONTRATUALMENTE PREVISTO |                                      | VALOR EXECUTADO ATÉ O QUADRIMESTRE DE REFERÊNCIA |
|  |  | No Quadrimestre de Referência  | Até o Quadrimestre de Referência (a) |  |
| <b>SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)</b>   |  |                                |                                      |  |
| Mobiliária<br>Interna<br>Externa<br>Contratual<br>Interna<br>Abertura de Crédito<br>Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro<br>Derivadas de PPP<br>Demais Aquisições Financiadas<br>Antecipação de Receita<br>Pela Venda a Termo de Bens e Serviços<br>Demais Antecipações de Receita<br>Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, § 1º)<br>Outras Operações de Crédito<br>Externa<br><Tipo de operação>   |  |                                |                                      |  |
| <b>NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)</b>  |  |                                |                                      |  |
| Parcelamentos de Dívidas<br>De Tributos<br>De Contribuições Sociais<br>Previdenciárias<br>Demais Contribuições Sociais<br>Do FGTS<br>Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial<br>Programa de Iluminação Pública - RELUZ  |  |                                |                                      |  |
| <b>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</b>   |  | <b>VALOR</b>                   | <b>% SOBRE A RCL</b>                 |  |
| RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL   |  | 16.694.689,04                  | 0,00                                 |  |
| OPERAÇÕES VEDADAS (III)  |  |                                | 0,00                                 |  |
| TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)   |  |                                | 0,00                                 |  |
| LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS   |  | 2.671.150,25                   | 16,00                                |  |
| OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA   |  |                                | 0,00                                 |  |
| LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA   |  | 1.168.628,23                   | 7,00                                 |  |
| TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)  |  |                                | 0,00                                 |  |
| <hr/> <div style="display: flex; justify-content: space-around;"> <div style="text-align: center;">                         Edvar Ribeiro da Silva<br/>                         Prefeito                     </div> <div style="text-align: center;">                         Agil Consultoria Contabil<br/>                         Contador                     </div> </div> <hr/> <div style="text-align: center;">                         Lindauro Pereira da Silva<br/>                         Tesoureiro                     </div> |  |                                |                                      |  |

# Prefeitura Municipal de Cordeiros

| MUNICÍPIO DE CORDEIROS - PODER EXECUTIVO<br>RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL<br>DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL<br>ORÇAMENTO FISCAL E DE SEGURIDADE SOCIAL<br>2º QUADRIMESTRE DE 2014 |   |   |
|--|---|---|
| LRF, art. 48 - Anexo VII   |   |   |
| <b>DESPESA COM PESSOAL</b>   | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL</b>  |
| Receita Corrente Líquida - RCL   | 16.694.689,04   | 100,00  |
| Despesa Total com Pessoal - DTP  | 7.693.149,78  | 46,08   |
| Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00 %  | 9.015.132,08  | 54,00   |
| Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - 51,30 %  | 8.564.375,48  | 51,30   |
| <b>DIVIDA CONSOLIDADA</b>  | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL</b>  |
| Dívida Consolidada Líquida   | 5.476.182,21  | 32,80   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal - 120,00 %   | 20.033.626,85   | 120,00  |
| <b>GARANTIA DE VALORES</b>   | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL</b>  |
| Total das Garantias Concedidas   | —   | —   |
| Limite Definido por Resolução do Senado Federal - 22,00 %  | 3.672.831,59  | 22,00   |
| <b>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</b>  | <b>VALOR</b>  | <b>% SOBRE A RCL</b>  |
| 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 - 16,00 %  | 2.671.150,25  | 16,00   |
| Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita - 7,00 %  | 1.168.628,23  | 7,00  |
| <b>RESTOS A PAGAR</b>  | <b>INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO</b> | <b>DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)</b> |
| VALOR TOTAL  | —   | —   |
| <p>_____</p> <p>Edvar Ribeiro da Silva<br/>Prefeito</p> <p>_____</p> <p>Lindauro Pereira da Silva<br/>Tesoureiro</p> <p>_____</p> <p>Agil Consultoria Contabil<br/>Contador</p>                          |   |   |