

Prefeitura Municipal de Guajeru

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2016 A DEZEMBRO/2016 – 3º QUADRIMESTRE

RGF – ANEXO I (LRF, art. 55, inciso I, alínea "a") R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	DSESPAS EXECUTADAS (Últimos 12 meses)	
	LIQUIDADAS (a)	INSCRITAS EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	8.334.692,91	0,00
Pessoal Ativo	6.861.432,50	
Pessoal Inativo e Pensionistas	0,00	
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	1.473.260,41	
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	140.258,47	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	
Decorrentes de Decisão Judicial de Período Anterior ao da Apuração	140.258,47	
Despesas de Exercícios Anteriores de Período Anterior ao da Apuração	0,00	
Inativos e Pensionistas com Recursos Vinculados	0,00	
DESPESA LÍQUIDA COM PESSOAL (III) = (I – II)	8.194.434,44	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	18.251.708,99	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (V) = (III a + III b)	8.194.434,44	44,90
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III do art.20 da LRF)	9.855.922,85	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII)=(0,95 x VI) (parágrafo único do art.22 da LRF)	9.363.126,70	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII)= (0,90 x VI) (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)	8.870.330,57	48,60

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.

GILMAR ROCHA CANGUSSU
PREFEITO
CPF:926.453.645-00

BRUNO SOUZA BRITO
TESOUREIRO
CPF:048.191.175-80

KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA
TÉC.CONTÁBIL
CRC-BA 026500/O-0

Sistema Desenvolvido pela ST Consultoria Ltda. (71) 3503-5400

Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2016 A DEZEMBRO/2016 – 3º QUADRIMESTRE

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

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA – DC (I)	5.902.409,61	5.669.659,95	5.464.108,96	5.560.724,63
Dívida Mobiliária	0,00	0,00	0,00	0,00
Dívida Contratual	5.902.409,61	5.669.659,95	5.464.108,96	5.560.724,63
Interna	5.345.279,74	5.246.274,80	5.143.448,48	5.560.724,63
Externa	0,00	0,00	0,00	0,00
Precatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive)	114.999,47	41.989,71	0,00	0,00
Demais Dívidas	442.130,40	381.395,44	320.660,48	0,00
DEDUÇÕES (II)'	570.060,76	978.379,10	900.616,72	412.298,71
Disponibilidade de Caixa Bruta	970.197,18	852.427,90	725.585,81	1.500.992,14
Demais Haveres Financeiros	175.030,91	175.030,91	175.030,91	10.000,00
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatór	575.167,33	49.079,71	0,00	1.098.693,43

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA DE PPP	5.345.279,74	5.246.274,80	5.143.448,48	5.560.724,63
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS	5.345.279,74	5.246.274,80	5.143.448,48	5.214.129,82
De Tributos	0,00	0,00	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	5.345.279,74	5.246.274,80	5.143.448,48	5.214.129,82
Previdenciárias	5.311.881,02	5.217.103,05	5.118.647,89	5.190.126,61
Demais Contribuições Sociais	33.398,72	29.171,75	24.800,59	24.003,21
Do FGTS	0,00	0,00	0,00	0,00
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS	0,00	0,00	0,00	346.594,81

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		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	0,00	0,00	0,00	0,00
DEPÓSITOS	0,00	0,00	0,00	0,00
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERI	1.219.096,42	1.133.457,86	1.104.892,23	0,00
ANTECIPAÇÃO DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA - A	0,00	0,00	0,00	0,00

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		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
Demais Dívidas	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	0,00	0,00	0,00	0,00
OBRIGAÇÕES NÃO INTEGRANTES DA DC	0,00	0,00	0,00	0,00
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA PREVIDENCIÁRIA	0,00	0,00	0,00	0,00

Sistema Desenvolvido pela ST Consultoria Ltda. (71) 3503-5400

Prefeitura Municipal de Guajeru

<u>DÍVIDA CONSOLIDADA</u>	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (III)=(I-II)	5.332.348,85	4.691.280,85	4.563.492,24	5.148.425,92
% DA DCL SOBRE A RCL (III/RCL)	31,33	28,23	26,53	28,21
% DA DC SOBRE A RCL (I/RCL)	34,58	34,12	31,76	30,47
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	17.018.878,38	16.617.951,85	17.200.413,22	18.251.708,99
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL 1.2%				

GILMAR ROCHA CANGUSSU
 PREFEITO
 CPF:926.453.645-00

BRUNO SOUZA BRITO
 TESOUREIRO
 CPF:048.191.175-80

KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA
 TÊC.CONTÁBIL
 CRC-BA 026500/O-0

Sistema Desenvolvido pela ST Consultoria Ltda. (71) 3503-5400

Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES
ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
JANEIRO/2016 A DEZEMBRO/2016 – 3º QUADRIMESTRE

RGF – ANEXO III (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º) R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERC	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (I)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF1	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (II)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF1	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	16.445.094,07	16.617.951,85	17.200.413,22	18.251.708,99
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDER	3.617.920,70	3.655.949,41	3.784.090,91	4.015.375,98
LIMITE DE ALERTA - 19,8	3.256.128,63	3.290.354,47	3.405.681,82	3.613.838,38

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERC	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2016		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
EXTERNAS (V)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERNAS (VI)	0,00	0,00	0,00	0,00
Aval ou Fiança em Operações de Crédito	0,00	0,00	0,00	0,00
Outras Garantias nos Termos da LRF1	0,00	0,00	0,00	0,00
1	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL (IV)	16.445.094,07	16.617.951,85	17.200.413,22	18.251.708,99
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDER	3.617.920,70	3.655.949,41	3.784.090,91	4.015.375,98
LIMITE DE ALERTA - 19,8	3.256.128,63	3.290.354,47	3.405.681,82	3.613.838,38

GILMAR ROCHA CANGUSSU
PREFEITO
CPF:926.453.645-00

BRUNO SOUZA BRITO
TESOUREIRO
CPF:048.191.175-80

KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA
TÉC.CONTÁBIL
CRC-BA 026500/O-0

Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO/2016 A DEZEMBRO/2016 – 3º QUADRIMESTRE

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	Até o Quadrimestre de
OPERAÇÕES DE CRÉDITO (I)		0,00
Externas		
Internas		
Por Antecipação da Receita (II)		0,00
TOTAL DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (III) = (I + II)		0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA – RCL		18.251.708,99
% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTERNAS SOBRE A RCL (I/RCL)		0,00
% DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA SOBRE A RCL (II/RCL)		0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO EXTERNAS E INTE		2.920.273,44
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO		1.277.619,63

GILMAR ROCHA CANGUSSU
 PREFEITO
 CPF:926.453.645-00

BRUNO SOUZA BRITO
 TESOUREIRO
 CPF:048.191.175-80

KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA
 TÊC.CONTÁBIL
 CRC-BA 026500/O-0

Sistema Desenvolvido pela ST Consultoria Ltda. (71) 3503-5400

Praça Antônio Carlos Magalhães | S/N | Centro | Guajeru-Ba

www.pmguajeru.ba.ipmbrasil.org.br

Este documento foi assinado digitalmente por SERASA Experian
 1C82B39B26D16B144BD2163E64281ED0

Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTO A PAGAR
Orçamento Fiscal e da Seguridade Social
JANEIRO A DEZEMBRO DE 2016 – 3º QUADRIMESTRE

RGF - Anexo V (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	1.510.992,14	OBRIGAÇÕES FINANCEIRA	1.098.693,43
Caixas	-	Depósitos	0,00
Bancos	31.090,85	Restos a Pagar Processados	0,00
Conta Movimento	24.129,42	Do Exercício	51.877,92
Contas Vinculadas	6.961,43	De Exercícios Anteriores	1.046.815,51
Aplicações Financeiras	639.269,57	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	840.631,72		
SUBTOTAL	1.510.992,14	SUBTOTAL	1.098.693,43
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTO	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTO	412.298,71
TOTAL	1.510.992,14	TOTAL	1.510.992,14
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (III)			-
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (IV)=(II-III)			412.298,71

REGIME PREVIDENCIÁRIO

ATIVO	VALOR	PASSIVO	VALOR
DISPONIBILIDADE FINANCEIRA	0,00	OBRIGAÇÕES FINANCEIRA	0,00
Caixas	0,00	Depósitos	0,00
Bancos	0,00	Restos a Pagar Processados	0,00
Conta Movimento	0,00	Do Exercício	0,00
Contas Vinculadas	0,00	De Exercícios Anteriores	0,00
Aplicações Financeiras	0,00	Outras Aplicações Financeiras	0,00
Outras Disponibilidades Financeiras	0,00		
SUBTOTAL	0,00	SUBTOTAL	0,00
INSUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTO	0,00	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTO	0,00
TOTAL	0,00	TOTAL	0,00
INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VII)			0,00
SUFICIÊNCIA APÓS A INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS (VIII)=(VI-VII)			0,00

GILMAR ROCHA CANGUSSU
PREFEITO
CPF:926.453.645-00

BRUNO SOUZA BRITO
TESOUREIRO
CPF:048.191.175-80

KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA
TÉC.CONTÁBIL
CRC-BA 026500/O-0

Prefeitura Municipal de Guajeru

PREFEITURA MUNICIPAL DE GUAJERU
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTO FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 JANEIRO/2016 A DEZEMBRO/2016 – 3º QUADRIMESTRE

LRF, art. 48 – Anexo VII

R\$ 1,00

DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL
Total da Despesa com Pessoal para fins de apuração do Limite – DTP	8.194.434,44	44,90
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III do art.20 da LRF) – 54%	9.855.922,85	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único do art.22 da LRF) – 51,3%	9.363.126,70	
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida	5.148.425,92	28,21
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		
GARANTIAS DE VALORES	VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas	0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Limite definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita	0,00	0,00
RESTOS A PAGAR	INSCRIÇÃO EM RESTO	DISPONIBILIDADE DE
Valor Total		

GILMAR ROCHA CANGUSSU
 PREFEITO
 CPF:926.453.645-00

BRUNO SOUZA BRITO
 TESOUREIRO
 CPF:048.191.175-80

KELE CRISTINA CRUZ RIBEIRO LIMA
 TÊC.CONTÁBIL
 CRC-BA 026500/O-0

Sistema Desenvolvido pela ST Consultoria Ltda. (71) 3503-5400