

Prefeitura Municipal de America Dourada

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

RGF/Tabela 1 - Demonstrativo da Despesa com Pessoal

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE AMÉRICA DOURADA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2014

RGF - ANEXO 1 (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 ¹ (b)
DESPESA BRUTA COM PESSOAL (I)	16.134.070,46	0,00
Pessoal Ativo	15.718.840,46	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)	415.230,00	0,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	12.420,00	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	12.420,00	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)	16.121.650,46	0,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	29.105.307,52	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL - DTP (V) = (III a + III b)	55,39%	
LIMITE MÁXIMO (incisos I, II e III, art. 20 da LRF)	15.716.866,06	
LIMITE PRUDENCIAL (parágrafo único, art. 22 da LRF)	14.931.022,76	
LIMITE DE ALERTA (inciso II do § 1º do art. 59 da LRF)		

FONTE: Contabilidade 2014

1. Nos demonstrativos elaborados no primeiro e no segundo quadrimestre de cada exercício, os valores de restos a pagar não processados inscritos em 31 de dezembro do exercício anterior continuarão a ser informados nesse campo. Esses valores não sofrem alteração pelo seu processamento, e somente no caso de cancelamento podem ser excluídos.

Nota:

JOELSON CARDOSO DO ROSÁRIO
 PREFEITO
 374.067.795-34

HAMILTON DOS SANTOS SOUZA
 TESOUREIRO
 Decreto nº 136/2013

Edimário Barbosa dos Santos
 CONTADOR
 CRC-BA: 036508/O-2

Prefeitura Municipal de America Dourada

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

PREFEITURA MUNICIPAL DE AMERICA DOURADA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DA DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA - ESTADOS, DISTRITO FEDERAL E MUNICÍPIOS
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2014

R\$ 1,00

DÍVIDA CONSOLIDADA	SALDO DO		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
	EXERCÍCIO ANTERIOR		Até o 1º Bimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA - DC (I)	6.190.968,11		6.114.836,63	6.030.527,78	5.986.110,85
Dívida Mobiliária	-		-	-	-
Dívida Contratual	6.190.968,11		6.114.836,63	6.030.527,78	5.986.110,85
Interna	6.190.968,11		6.114.836,63	6.030.527,79	5.986.110,85
Externa	-		-	-	-
Prestatórios posteriores a 05/05/2000 (inclusive) - Vencidos e não pagos	-		-	-	-
Outras Dívidas	-		-	-	-
DEDUÇÕES (II)*	(287.241,45)		1.350.030,75	1.316.606,85	998.466,57
Disponibilidade de Caixa Bruta	1.068.911,57		1.541.000,06	1.504.191,86	1.186.051,58
Demais Haveres Financeiros	-		-	-	-
(-) Restos a Pagar Processados (Exceto Precatórios)	1.326.153,02		190.969,31	187.585,01	187.585,01
DÍVIDA CONSOLIDADA LÍQUIDA (DCL) (III) = (I - II)	6.448.209,56		4.764.805,88	4.713.920,93	4.987.644,28
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	27.602.578,68		28.906.215,73	29.105.307,52	29.387.203,96
% da DC sobre a RCL (IVRCL)	22,43		16,48	16,20	16,97
% da DCL sobre a RCL (IVRCL)	23,36		16,48	16,20	16,97
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - <120%>	33.123.094,42		34.687.458,88	34.926.369,02	35.264.644,75

DETALHAMENTO DA DÍVIDA CONTRATUAL	SALDO DO		SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
	EXERCÍCIO ANTERIOR		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONTRATUAL (IV = V + VI + VII + VIII)	6.190.968,11		6.114.836,63	6.030.527,78	5.986.110,85
DÍVIDA DE PPP (V)	-		-	-	-
PARCELAMENTO DE DÍVIDAS (VI)	6.190.968,11		6.114.836,63	6.030.527,78	5.986.110,85
De Tributos	-		-	-	-
De Contribuições Sociais	6.083.735,10		6.032.101,94	5.972.237,59	5.938.711,26
Previdenciárias	6.053.430,70		6.007.008,32	5.948.038,76	5.916.424,34
Demais Contribuições Sociais	30.304,40		25.093,62	24.198,83	22.286,92
Do FGTS	39.304,77		39.304,77	39.304,77	39.304,77
Com Instituição Não Financeira	67.923,24		43.429,92	19.985,42	8.094,92
DÍVIDA COM INSTITUIÇÃO FINANCEIRA (VII)	-		-	-	-
Interna	-		-	-	-
Externa	-		-	-	-
DEMAIS DÍVIDAS CONTRATUAIS (VIII)	-		-	-	-

Prefeitura Municipal de America Dourada

OUTROS VALORES NÃO INTEGRANTES DA DC	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
PRECATÓRIOS ANTERIORES A 05/05/2000				
INSUFICIÊNCIA FINANCEIRA				
DEPÓSITOS				
RP NÃO-PROCESSADOS DE EXERCÍCIOS ANTERIORES				
ANTECIPAÇÕES DE RECEITA ORÇAMENTÁRIA – ARO				

REGIME PREVIDENCIÁRIO

DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDO DO EXERCÍCIO DE 2014		
		Até o 1º Quadrimestre	Até o 2º Quadrimestre	Até o 3º Quadrimestre
DÍVIDA CONSOLIDADA PREVIDENCIÁRIA (X)				
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 (XII) = (X) - (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		
	DCL	Excedente²	Redutor	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2005			2006			2007			2008		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2009			2010			2011			2012		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% Limite de Endividamento												
Exercício Financeiro	2013			2014			2015			2016		
	Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre			Quadrimestre		
	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º	1º	2º	3º
% da DCL sobre a RCL												
% 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.

JOELSON CARDOSO DO ROSÁRIO
 PREFEITO
 374.067.795-34

HAMILTON DOS SANTOS SOUZA
 TESOUREIRO
 Decreto nº 136/2013

Edimário Barbosa dos Santos
 CONTADOR
 CRC-BA-036508/O-2

Prefeitura Municipal de America Dourada

Estado da Bahia

MUNICIPIO : Prefeitura Municipal de América Dourada

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 2014

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 HOUE MOVIMENTAÇÃO

JOELSON CARDOSO DO ROSÁRIO
PREFEITO
374.067.795-34

HAMILTON DOS SANTOS SOUZA
TESOUREIRO
Decreto nº 136/2013

Edimário Barbosa dos Santos
CONTADOR
CRC-BA: 036508/O-2

Prefeitura Municipal de America Dourada

Estado da Bahia

MUNICÍPIO : Prefeitura Municipal de América Dourada

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 2014

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		26,402,894.76
% 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	4,224,463.16
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA	7 % da RCL	1,848,202.63

JOELSON CARDOSO DO ROSÁRIO
 PREFEITO
 374.067.795-34

HAMILTON DOS SANTOS SOUZA
 TESOUREIRO
 Decreto nº 136/2013

Edimário Barbosa dos Santos
 CONTADOR
 CRC-BA: 036508/O-2

Prefeitura Municipal de America Dourada

Tabela 5 – Demonstrativo da Disponibilidade de Caixa

ESTADO DA BAHIA
PREFEITURA MUNICIPAL DE AMÉRICA DOURADA
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DA DISPONIBILIDADE DE CAIXA
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
3º QUADRIMESTRE DE 2014

RGF – ANEXO 5 (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)
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	-	-	-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Educação			-
Transferências do FUNDEB			-
Transferência de Recursos do FNDE			-
Transferências de Convênios - Educação			-
Outros Recursos Destinados à Educação			-
Receitas de Impostos e de Transferência de Impostos – Saúde			-
Transferência de Recursos do Sistema Único de Saúde - SUS			-
Transferências de Convênios - Saúde			-
Outros Recursos Destinados à Saúde			-
Transferência de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social - FNAS			-
Transferências de Convênios - Assistência Social			-
Outros Recursos Destinados à Assistência Social			-
Recursos destinados ao RPPS			-
Recursos de Operações de Crédito			-
Recursos de Alienação de Bens			-
Outras Destinações Vinculadas de Recursos			-
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	-	-	-
Recursos Ordinários			-
TOTAL (III) = (I + II)	-	-	-
Recursos Destinados ao RPPS ¹			

FONTE: Contabilidade 2014

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

Nota:

Prefeitura Municipal de America Dourada

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

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 DEMONSTRATIVO DOS RESTOS A PAGAR
 PERÍODO: Setembro a Dezembro de 2014

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		57,295.66	17,975.00	1,224,183.20	0.00
ADMINISTRAÇÃO INDIRETA					
TOTAL		57,295.66	17,975.00	1,224,183.20	0.00

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					
TOTAL					

 JOELSON CARDOSO DO ROSÁRIO
 PREFEITO
 374.067.795-34

 HAMILTON DOS SANTOS SOUZA
 TESOUREIRO
 Decreto nº 136/2013

 Edimário Barbosa dos Santos
 CONTADOR
 CRC-BA: 036508/O-2

Prefeitura Municipal de America Dourada

Tabela 7 - Demonstrativo Simplificado do Relatório de Gestão Fiscal

ESTADO DA BAHIA
 PREFEITURA MUNICIPAL DE AMÉRICA DOURADA
 RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
 ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
 3º QUADRIMESTRE DE 2014

LRF, art. 48 - Anexo 7		RS 1,00	
DESPESA COM PESSOAL	VALOR	% SOBRE A RCL	
Despesa Total com Pessoal - DTP	16146490,46	55,48%	
Limite Máximo (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - <=>			
Limite Prudencial (parágrafo único, art. 22 da LRF) - <=>			
DÍVIDA CONSOLIDADA	VALOR	% SOBRE A RCL	
Dívida Consolidada Líquida			
Limite Definido por Resolução do Senado Federal			
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 2014

JOELSON CARDOSO DO ROSÁRIO
 PREFEITO
 374.067.795-34

HAMILTON DOS SANTOS SOUZA
 TESOUREIRO
 Decreto nº 136/2013

Edimário Barbosa dos Santos
 CONTADOR
 CRC-BA: 036508/O-2