

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

Relatório de Gestão Fiscal (Rgf)

PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU - PODER EXECUTIVO

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DA DESPESA COM PESSOAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO - 2015

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)
DESPESAS BRUTA COM PESSOAL (I)	18.071.956,66	34.149,00
Pessoal Ativo	18.066.272,55	0,00
Pessoal Inativo e Pensionista	5.684,11	0,00
Outras Despesas de Pessoal decorrentes de Contratos de Terceirização (§ 1º do art. 18 da LRF)	0,00	34.149,00
DESPESAS NÃO COMPUTADAS (§ 1º do art. 19 da LRF) (II)	5.684,11	0,00
Indenizações por Demissão e Incentivos à Demissão Voluntária	0,00	0,00
Decorrentes de Decisão Judicial de período anterior ao da apuração	5.684,11	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)	18.066.272,55	34.149,00

APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE LEGAL	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	34.255.152,17	-
DESPESA TOTAL COM PESSOAL – DTP (V) = (III a + III b)	18.100.421,55	52,84
LIMITE MÁXIMO (VI) (incisos I, II e III, art. 20 da LRF) - 54,00%	18.497.782,17	54,00
LIMITE PRUDENCIAL (VII) = (0,95 x VI) (parágrafo único do art. 22 da LRF)	17.572.893,06	51,30
LIMITE DE ALERTA (VIII) = (0,90 x VI) (inciso II do §1º do art. 59 da LRF)	16.648.003,95	48,60

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU

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.

PAULO ANDRÉ BRAZ SILVA
Prefeito
456.555.705-30

ALEX MACHADO OLIVEIRA
Secretário de Finanças
893.034.405-44

CHARLES CLAY MOREIRA DA SILVA
Contador
CRC BA 036782/O-0

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu**PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU**

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS GARANTIAS E CONTRAGARANTIAS DE VALORES

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3o. QUADRIMESTRE 2015 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 3 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "c" e art. 40, § 1º)

R\$ 1,00

GARANTIAS CONCEDIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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
TOTAL GARANTIAS CONCEDIDAS (III) = (I + II)	0,00	0,00	0,00	0,00
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL (IV)	31.039.144,48	32.877.149,32	33.676.070,57	34.255.152,17
% do TOTAL DAS GARANTIAS sobre a RCL	0,00	0,00	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL - 22%	6.828.611,79	7.232.972,85	7.408.735,53	7.536.133,48
LIMITE DE ALERTA (inciso III do §1º do art. 59 da LRF) - 90%	6.145.750,61	6.509.675,57	6.667.861,97	6.782.520,13

CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS	SALDO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	SALDOS DO EXERCÍCIO DE 2015		
		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
Outras Garantias nos Termos da LRF¹	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
TOTAL CONTRAGARANTIAS RECEBIDAS (VII) = (V + VI)	0,00	0,00	0,00	0,00

MEDIDAS CORRETIVAS:

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU

Nota: ¹ Inclui garantias concedidas por meio de Fundos.

PAULO ANDRÉ BRAZ SILVA
Prefeito
456.555.705-30

ALEX MACHADO OLIVEIRA
Secretário de Finanças
893.034.405-44

CHARLES CLAY MOREIRA DA SILVA
Contador
CRC BA 036782/O-0

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu**PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU - PODER EXECUTIVO**

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO DAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

3o. QUADRIMESTRE 2015 / QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO

RGF - ANEXO 4 (LRF, art. 55, inciso I, alínea "d" e inciso III alínea "c")

R\$ 1,00

<u>OPERAÇÕES DE CRÉDITO</u>	VALOR	
	No Quadrimestre de Referência	Até o Quadrimestre de Referência (a)
SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (I)	0,00	0,00
Mobiliária	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
Contratual	0,00	0,00
Interna	0,00	0,00
Abertura de Crédito	0,00	0,00
Aquisição Financiada de Bens e Arrendamento Mercantil Financeiro	0,00	0,00
Derivadas de PPP	0,00	0,00
Demais Aquisições Financiadas	0,00	0,00
Antecipação de Receita	0,00	0,00
Pela Venda a Termo de Bens e Serviços	0,00	0,00
Demais Antecipações de Receita	0,00	0,00
Assunção, Reconhecimento e Confissão de Dívidas (LRF, art. 29, inciso 1º)	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito	0,00	0,00
Externa	0,00	0,00
NÃO SUJEITAS AO LIMITE PARA FINS DE CONTRATAÇÃO (II)	0,00	0,00
Parcelamento de Dívidas	0,00	0,00
De Tributos	0,00	0,00
De Contribuições Sociais	0,00	0,00
Previdenciárias	0,00	0,00
Demais Contribuições Sociais	0,00	0,00
Do FGTS	0,00	0,00
Melhoria da Administração de Receitas e da Gestão Fiscal, Financeira e Patrimonial	0,00	0,00
Programa de Iluminação Pública - RELUZ	0,00	0,00
Outras Operações de Crédito Não sujeitas ao Limite	0,00	0,00

<u>APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DOS LIMITES</u>	VALOR	% SOBRE A RCL
RECEITA CORRENTE LÍQUIDA - RCL	34.255.152,17	-
OPERAÇÕES VEDADAS	0,00	0,00
Do Período de Referência (III)	0,00	0,00
Do Período Anteriores ao de Referência	0,00	0,00
TOTAL CONSIDERADO PARA FINS DA APURAÇÃO DO CUMPRIMENTO DO LIMITE (IV) = (Ia + III)	0,00	0,00
LIMITE GERAL DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO INTERNAS E EXTERNAS	5.480.824,35	16,00
LIMITE DE ALERTA (inciso III do § 1º do art. 59 da LRF)	4.932.741,91	90,00
OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	0,00	0,00
LIMITE DEFINIDO POR RESOLUÇÃO DO SENADO FEDERAL PARA AS OPERAÇÕES DE CRÉDITO POR ANTECIPAÇÃO DA RECEITA ORÇAMENTÁRIA	2.397.860,65	7,00
TOTAL CONSIDERADO PARA CONTRATAÇÃO DE NOVAS OPERAÇÕES DE CRÉDITO (V) = (IV + IIa)	0,00	0,00

FONTE: Sistema de Contabilidade Pública, Unidade Responsável: PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU

Notas: * Para fins de contratação de operações de crédito, verificadas pela STN/COPEM segundo o Manual para Instrução de Pleitos, serão consideradas no cálculo do limite as operações que pressupõem ingresso financeiro.

PAULO ANDRÉ BRAZ SILVA
Prefeito
456.555.705-30

ALEX MACHADO OLIVEIRA
Secretário de Finanças
893.034.405-44

CHARLES CLAY MOREIRA DA SILVA
Contador
CRC BA 036782/O-0

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU - Poder Executivo
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2015

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS			DISPONIBILIDADE DE CAIXA LÍQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA	
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos	Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras				
		De Exercícios	Do Exercício					
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a - (b+c +d+e))			
TOTAL DOS RECURSOS VINCULADOS (I)	1.296.915,46	160.955,85	493.417,07	429.781,11	0,00	212.761,43	7.969,87	0,00
1 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos – Educação – 25%	1.694,14	22.501,49	42.109,24	19.017,23	0,00	(81.933,82)	4.950,00	0,00
2 - Receitas de Impostos e Transferências de Impostos – Saúde – 15%	61.480,88	61.309,05	99.525,50	195.611,97	0,00	(294.965,64)	105,53	0,00
4 - Contribuição ao Programa Ensino Fundamental – Salário Educação	701,40	0,00	45.424,99	5.000,00	0,00	(49.723,59)	0,00	0,00
14 - Transferências de Recursos do Sistema Único de Saúde – SUS	145.307,73	32.127,08	124.728,91	24.051,75	0,00	(35.600,01)	0,00	0,00
15 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Desenvolvimento da Educação - FNDE	193.039,53	44.662,69	84.773,45	0,12	0,00	63.603,27	0,00	0,00
16 - Contribuição de Intervenção do Domínio Econômico – CIDE	1.284,55	0,00	0,00	0,00	0,00	1.284,55	0,00	0,00
18 - Transferências FUNDEB (Aplicação na remuneração dos profissionais na Educação Básica - 60%)	478,97	0,00	8.109,83	76.511,86	0,00	(84.142,72)	0,00	0,00
19 - Transferências FUNDEB (aplicação em outras despesas de Educação Básica - 40%)	294.940,40	55,54	75.104,10	106.243,85	0,00	113.536,91	0,00	0,00
22 - Transferências de Convênios – Educação	30,36	0,00	0,00	0,00	0,00	30,36	0,00	0,00
24 - Transferências de Convênios – Outros (não relacionados à educação/saúde)	30.695,38	0,00	0,00	0,00	0,00	30.695,38	0,00	0,00
28 - FEAS - Fundo Estual de Assistência Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.914,34	0,00
29 - Transferências de Recursos do Fundo Nacional de Assistência Social – FNAS	144.917,74	300,00	13.641,05	3.344,33	0,00	127.632,36	0,00	0,00
30 - Transferências do Fundo de Investimento Econômico Social - FIES	664,70	0,00	0,00	0,00	0,00	664,70	0,00	0,00
42 - Royalties/Fundo Especial do Petróleo/Compensação Financeira pela Exploração de Recursos Minerais	269.184,66	0,00	0,00	0,00	0,00	269.184,66	0,00	0,00
80 - Transferências de Impostos - Federal - FPM	200,09	0,00	0,00	0,00	0,00	200,09	0,00	0,00

Página 1 de 2

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu

PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU - Poder Executivo
RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL
DEMONSTRATIVO DAS DISPONIBILIDADE DE CAIXA E DOS RESTOS A PAGAR
ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL
QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2015

RGF - ANEXO 5 (LRF, art. 55, Inciso III, alínea "a")

R\$ 1,00

IDENTIFICAÇÃO DOS RECURSOS	DISPONIBILIDADE DE CAIXA BRUTA	OBRIGAÇÕES FINANCEIRAS				DISPONIBILIDADE DE CAIXA LIQUIDA (ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS DO EXERCÍCIO)	RESTOS A PAGAR EMPENHADOS E NÃO LIQUIDADOS DO EXERCÍCIO	EMPENHOS NÃO LIQUIDADOS CANCELADOS (NÃO INSCRITOS POR INSUFICIÊNCIA
		Restos a Pagar Liquidados e Não Pagos		Restos a Pagar Empenhados e Não Liquidados de Exercícios Anteriores	Demais Obrigações Financeiras			
		De Exercícios	Do Exercício					
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f) = (a - (b+c +d+e))		
82 - Transferências de Impostos - Federal - ICMS Expot	60,73	0,00	0,00	0,00	0,00	60,73	0,00	0,00
83 - Transferências de Impostos - Estadual - IPI	63,17	0,00	0,00	0,00	0,00	63,17	0,00	0,00
84 - Transferências de Impostos - Estadual - ICMS	94.457,39	0,00	0,00	0,00	0,00	94.457,39	0,00	0,00
85 - Transferências de Impostos - Estadual - IPVA	5.712,96	0,00	0,00	0,00	0,00	5.712,96	0,00	0,00
86 - Receitas de Impostos - Municipais	52.000,68	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,68	0,00	0,00
TOTAL DOS RECURSOS NÃO VINCULADOS (II)	1.307.550,87	46.975,55	347.452,71	101.204,29	0,00	811.918,32	0,70	0,00
0 - Recursos Ordinários	1.307.550,87	46.975,55	347.452,71	101.204,29	0,00	811.918,32	0,70	0,00
TOTAL (III) = (I + II)	2.604.466,33	207.931,40	840.869,78	530.985,40	0,00	1.024.679,75	7.970,57	0,00
REGIME PRÓPRIO DE PREVIDÊNCIA DOS SERVIDORES								

FONTE:

Página 2 de 2

Prefeitura Municipal de Cabaceiras do Paraguaçu**PREFEITURA MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU - PODER EXECUTIVO**

RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

DEMONSTRATIVO SIMPLIFICADO DO RELATÓRIO DE GESTÃO FISCAL

ORÇAMENTOS FISCAL E DA SEGURIDADE SOCIAL

QUADRIMESTRE SETEMBRO - DEZEMBRO / 2015

LRF, art. 48 - Anexo 6		R\$ 1.00	
RECEITA CORRENTE LIQUIDA		VALOR ATÉ O QUADRIMESTRE	
Receita Corrente Líquida		34.255.152,17	
DESPESA COM PESSOAL		VALOR	% SOBRE A RCL
Despesa Total com Pessoal - DTP		18.100.421,55	52,84
Limite Máximo (incisos I, II e III do art.20 da LRF) - 54,00%		18.497.782,17	54,00
Limite Prudencial (parágrafo único do art.22 da LRF) - 51,30%		17.572.893,06	51,30
DÍVIDA CONSOLIDADA		VALOR	% SOBRE A RCL
Dívida Consolidada Líquida		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		41.106.182,60	120,00
GARANTIAS DE VALORES		VALOR	% SOBRE A RCL
Total das Garantias Concedidas		0,00	0,00
Limite Definido por Resolução do Senado Federal		7.536.133,48	22,00
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		5.480.824,35	16,00
Limite Definido pelo Senado Federal para Operações de Crédito por Antecipação da Receita		2.397.860,65	7,00
RESTOS A PAGAR		INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS	SUFICIÊNCIA ANTES DA INSCRIÇÃO EM RESTOS A PAGAR NÃO-PROCESSADOS
Valor Total		7.970,57	1.024.679,75

FONTE: SISTEMA DE CONTABILIDADE PÚBLICA, UNIDADE RESPONSÁVEL MUNICIPAL DE CABACEIRAS DO PARAGUACU

PAULO ANDRÉ BRAZ SILVA
 Prefeito
 456.555.705-30

ALEX MACHADO OLIVEIRA
 Secretário de Finanças
 893.034.405-44

CHARLES CLAY MOREIRA DA SILVA
 Contador
 CRC BA 036782/O-0